



## VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ REABILITACIJOS CENTRAS

Pramonės g. 15A, LT-78137 Šiauliai, tel./faks. (8 41) 45 77 55,  
el. paštas [info@reab.lt](mailto:info@reab.lt), interneto svetainė [www.reabilitacijoscentras.lt](http://www.reabilitacijoscentras.lt).  
Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre, kodas 191847935

Šiaulių miesto savivaldybės administracijos  
Strateginės planavimo finansų skyriui

2024-05-16 Nr. S-70 (2.10.E)

### DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO UŽ 2024 M. I KETVIRTĮ

VšĮ Šiaulių reabilitacijos centras teikia 2024 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį.

**PRIDEDAMA:**

1. 2024 m. kovo 31 d. tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys (18 lapų).

Direktorė

Irina Jazdauskaitė Uščiauskienė

E. Niekytė, tel. (8 41) 457 755, el. p. [buhalterija@reab.lt](mailto:buhalterija@reab.lt)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

191847935, Pramonės g. 15A, Šiauliai  
Viešoji įstaiga Šiaulių reabilitacijos centras

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024-04-24 Nr. TA/2024/1

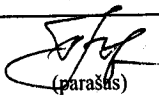
(data)

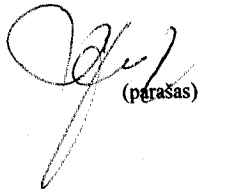
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>2519887,34</b>	<b>2425707,75</b>
I.	Nematerialusis turtas		555,14	666,05
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,51	0,51
I.3	Kitas nematerialusis turtas		554,63	665,54
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2519332,2	2425041,7
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1486304,65	1491378,52
II.3	Infrastruktūros statiniai		53457,97	54171,61
II.4	Kiti statiniai		3533,86	3598,72
II.5	Mašinos ir įrenginiai		581078,91	579868,05
II.6	Transporto priemonės		2679,82	2679,82
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		70527,02	73750,37
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		321749,97	219594,61
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>935421,04</b>	<b>986457,07</b>
I.	Atsargos		41915,22	40715,21
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		37135,26	36080,83
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		4779,96	4634,38
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		6269,13	2822,25
III.	Per vienus metus gautinos sumos		176542,28	219928,01
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		176140,3	213986,41
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		401,98	5941,6
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		710694,41	722991,6
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>3455308,38</b>	<b>3412164,82</b>

<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>1691996,48</b>	<b>1697848,85</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		422671,61	423993,83
II.	Iš savivaldybės biudžeto		384237,94	385558,33
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		885086,93	888296,69
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>23556,02</b>	<b>23556,02</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		23556,02	23556,02
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		297644,1	212550,96
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		19809,18	17286,78
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		131316,17	49226,95
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		145126,72	145126,72
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1392,03	910,51
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>1442111,78</b>	<b>1478208,99</b>
I.	Dalininkų kapitalas		6730,19	6730,19
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1435381,59	1471478,8
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-36097,21	314057,97
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1471478,8	1157420,83
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		<b>3455308,38</b>	<b>3412164,82</b>

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo  
arba jo įgalioto administracijos vadovo  
pareigų pavadinimas)  
Vyr. buhalterė  
(ataskaitą parengusio asmens  
pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

  
(parašas)

Irina Jazdauskaitė Uščiauskienė  
(vardas ir pavardė)

Edita Niekytė  
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,  
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Šiaulių reabilitacijos centras  
191847935, Pramonės g. 15A, Šiauliai

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

pagal 2024 m. kovo 31 d. duomenis

2024 m. balandžio 24 d. Nr. TFA2024/2  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (2023-03-31)
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		566988,32	506239,84
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		5852,37	5852,37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1322,22	1322,22
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1320,39	1320,39
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3209,76	3209,76
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		561135,95	500387,47
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		561135,95	500387,47
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŪAUDOS		604728,02	466732,22
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		418614,7	357452,29
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		34767,49	35708,42
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		28997,88	32186,67
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		91,11	37,1
V.	TRANSPORTO		1110,66	1105,8
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		88	220
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		66723,57	333,32
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		31285,37	19736,32
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10481,69	9666,23
XIV.	KITOS		12567,55	10286,07
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-37739,7	39507,62
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-120,27	2379,96
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		20742,57	19105,12
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŪAUDOS		20862,84	16725,16
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		1762,76	-27,44
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ		-36097,21	41860,14
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-36097,21	41860,14
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Irina Jazdauskaitė Uščiauskienė

Vyr. buhalterė

Edita Niekytė

**VšĮ Šiaulių reabilitacijos centras**  
**2024 m. kovo 31 d. tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio**  
**sutrumpintas aiškinamasis raštas**

**I. BENDROJI DALIS**

Viešoji įstaiga Šiaulių reabilitacijos centras (toliau – Centras) yra asmens sveikatos priežiūros įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorinėmis ligonių kasomis ir kitas užsakovais.

Centras yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo anspaudą, firminį ženklą, sąskaitas bankuose. Įstaiga pagal savo prievoles atsako tik jai nuosavybės teise priklausančiu turtu. Įstaiga neatsako pagal dalininko prievoles, o dalininkas neatsako pagal įstaigos prievoles, išskyrus įstatymuose ir įstatuose numatytus atvejus. Per ataskaitinį laikotarpį dalininkų kapitalo dydis nesikeitė.

Centro steigėjas ir savininkas – *Šiaulių miesto savivaldybė* (kodas 111109429), adresas: Vasario 16-osios g. 62, LT-76295 Šiauliai. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Savivaldybės taryba. Savininko teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos įgaliotas asmuo – Savivaldybės meras.

Centro teisinė forma – *viešoji įstaiga*, kuri įregistruota 1998 m. balandžio 21 d.

Centro pavadinimas – *viešoji įstaiga Šiaulių reabilitacijos centras*. Centras įregistruotas Juridinių asmenų registre, kodas *191847935*.

Centro buveinė: *Pramonės g. 15A, LT-78137 Šiauliai*. Centras turi interneto svetainę, atitinkančią teisės aktų nustatytus reikalavimus. Sprendimą dėl Centro buveinės keitimo priima Savivaldybės taryba.

Centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Centro veikla neterminuota.

Centras savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. Centro įstatai patvirtinti Šiaulių miesto savivaldybės tarybos 2020 m. lapkričio 5 d. sprendimu Nr. T-423.

Centrai suteiktas paramos gavėjo statusas. Pridėtinės vertės mokesčio registre Centras įregistruotas nuo 2015 m. balandžio 10 d. Centro PVM kodas LT100009294619.

Pagrindinė Centro veiklos tikslas – teikti kokybiškas asmens sveikatos priežiūros paslaugas Lietuvos gyventojams, siekiant išsaugoti individualų fizinį aktyvumą ir pagal galimybes palaikyti organizmo funkcinį aktyvumą. Centras teikia antrinės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros medicinos paslaugas (specializuotų bei kvalifikuotų konsultacinių ir ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugos). Centro asmens sveikatos priežiūros licencija Nr. 327, išduota 1999 m. balandžio mėn. 8 d.

Pagrindinės veiklos pajamos už suteiktas sveikatos priežiūros paslaugas apmokamos Privalomojo sveikatos draudimo fondo (toliau PSDF) biudžeto lėšomis pagal sutartį su Šiaulių teritorine ligonių kasa ir pajamos už mokamas sveikatos priežiūros paslaugas.

Ataskaitiniu laikotarpiu už Centro veiklą buvo atsakinga direktorė Irina Jazdauskaitė Uščiauskienė.

Centras neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų.

Centro restruktūrizavimas, veiklos nutraukimas artimiausiu metu nenumatomas.

Dalininkų turtas (trumpalaikis) perduotas Centrui 1998 metais.

Nuo 2010 m. sausio 1 d. buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys už 2020 m. sudarytas vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212 ir kitais teisės aktais.

Nuo 2015 metų finansinėse ataskaitose pateikti duomenys buvo išreikšti eurais. Sąskaitų likučiai perskaičiuoti vadovaujantis 28-oj VSAFAS „Euro įvedimas“ 8 punktu. Šiame finansinių ataskaitų rinkinyje duomenys pateikiami eurais su dviem ženklais po kablelio.

Centro buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant buhalterinės apskaitos programą „Rivilė“. Finansinėse ataskaitose informacija yra palyginama.

## **II. APSKAITOS POLITIKA**

Tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį už 2024 metų 3 mėnesius, Centras vadovavosi tais pačiais teisės aktais (įskaitant ir jų pakeitimus) ir ta pačia apskaitos politika, kuri aprašyta finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte už 2023 metus.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Centre dirbo 64 darbuotojai.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keičiama, nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

## **III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Tas pats aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį jis paaiškina. Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos straipsnio suma yra lygi nuliui.

### **1. Ilgalaikis nematerialusis turtas (toliau NT)**

Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą pateikta aiškinamojo rašto 1 priede. Centro nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga ir kitas nematerialusis turtas (internetų svetainė, ISO sertifikatai).

Nematerialaus turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 555,14 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio nematerialaus turto įsigyta, perleista ir nurašyta nebuvo.

Nenaudojamo, bet nurašyto nematerialiojo turto Centre nėra.

### **2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)**

Informacija apie IMT balansinės vertės pagal IMT grupės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą pateikta aiškinamojo rašto 2 priede.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 2 519 332,20 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio materialiojo turto įsigyta už 27 355,00 Eur, iš jų medicininės įrangos už 26 624,00 Eur, kompiuteris už 731,00 Eur.

Nurašyta ir perleista ilgalaikio materialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – 35 219,84 Eur.  
Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 94 290,50 Eur  
(tame tarpe Nebaigtos statybos straipsnis padidėjo 102 155,36 Eur).  
Nenaudojamo veikloje IMT nėra.

### **3. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda**

Centras pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto neturi.  
Pagal panaudos sutartis, sudarytas su Šiaulių miesto savivaldybe, turto, naudojamo panaudos būdu, vertė 2024 m. kovo 31 dienai – 62 768,34 Eur (pradine verte).  
Pagal panaudos sutartį turto, gauto iš Šiaulių miesto žemėtvarkos skyriaus, vertė 2024 m. kovo 31 dienai - 24 685,92 Eur (žemės sklypas, esantis Pramonės g. 15 A, Šiauliai).  
Per ataskaitinį laikotarpį turto, naudojamo pagal panaudos sutartis, nurašyta nebuvo.

### **4. Atsargos**

Informacija apie atsargų balansinę vertę pagal atsargų grupes parodoma pagal 8 VSAFAS „Atsargos“ 1 priede nustatytą formą - pateikta aiškinamojo rašto 3 priede.  
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis – 41 915,22 Eur.  
Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 37 135,26 Eur. Tai:  
- medikamentai – 19 866,10 Eur;  
- ūkinis ir medicininis inventorių – 14 742,63 Eur;  
- kitos atsargos – 2 572,54 Eur.  
Prekių, skirtų parduoti likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4 779,96 Eur.

### **5. Išankstiniai apmokėjimai**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstiniai apmokėjimai 6 269,13 Eur, kuriuos sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos (draudimo, duomenų apsaugos) – 1 633,23 Eur, išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 4 635,90 Eur.  
Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo požymių nebuvo.

### **6. Gautinos sumos**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinos sumos sudaro 176 542,28 Eur (sumą pagrįnde sudaro Šiaulių teritorinės ligonių kasos įsiskolinimas – 176 138,00 Eur).  
Centras neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas.

### **7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Centras atsiskaitomąsias sąskaitas turi dviejuose bankuose (AB Šiaulių bankas, AB Swedbankas).  
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis bankų sąskaitose – 709 180,85 Eur, grynujų pinigų įstaigos kasoje – 813,56 Eur, pinigai kelyje – 700,00 Eur.

## 8. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį ir finansavimo sumų likučius pateikiama pagal 20 VSAFAS 4 ir 5 prieduose nustatytas formas – aiškinamojo rašto 4 ir 5 priedas.

Ataskaitiniu laikotarpiu finansavimo gauta nebuvo.

Ataskaitiniu laikotarpiu panaudotas finansavimas – 5 852,37 Eur, t.y:

- iš valstybės biudžeto 1 322,22 Eur (ilgalaikio turto nusidėvėjimas);
- iš savivaldybės biudžeto 1 320,39 Eur (ilgalaikio turto nusidėvėjimas);
- iš kitų šaltinių 3 209,76 Eur (ilgalaikio turto nusidėvėjimas).

Iš viso finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1 691 996,48 Eur.

## 9. Įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių įsipareigojimų straipsnį sudaro ilgalaikių atidėjinių suma (23 556,02 Eur). Atidėjinių sumą sudaro įstaigos darbuotojų, sulaukusių pensinio amžiaus ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant įstaigoje, išėtinėms išmokoms išmokėti.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Centro trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 297 644,10 Eur. Tai mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Mokėtinos sumos tiekėjams už įsigytas paslaugas ir prekes 19 809,18 Eur. Kreditorinio 45 d. įsiskolinimo Centras neturi.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 131 316,17 Eur, kurį sudaro darbo užmokestis darbuotojams, gyventojų pajamų mokestis, darbuotojų socialinio draudimo ir privalomojo sveikatos draudimo įmokos, išskaitymai iš darbo užmokesčio pagal vykdomuosius raštus antstoliams ir mokėtinas darbdavio socialinio draudimo mokestis. Atsiskaitymas su VSDFV dėl Valstybinio socialinio draudimo įmokų vyksta pagal tarpusavio įskaitos aktus, remiantis Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos ir Valstybinės ligonių kasos 2011 metų gruodžio 30 d. sutartį Nr. F-1-0-202/1 SUT-1.

Sukauptos mokėtinos sumos 145 126,72 Eur. Tai sukauptos atostoginių sąnaudos darbuotojams ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos. Sukauptos už kasmetines atostogas mokėtinos sumos skaičiuojamos vieną kartą per ataskaitinius metus ir apskaitoje registruojamos kiekvienų metų paskutinę dieną.

Jokių paskolų Centras neturi.

## 10. Grynasis turtas

Dalininkų kapitalą sudaro 1998 metais, reorganizuojant biudžetinę įstaigą į viešąją įstaigą, Šiaulių miesto savivaldybės Šiaulių miesto Tarybos sprendimu perduotas trumpalaikis turtas – 6 730,19 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį dalininkų kapitalo dydis nesikeitė.

Centro 2024 m. 3 mėnesių finansinis veiklos rezultatas – (-) 36 097,21 Eur deficitas. Nuo Centro veiklos pradžios iki 2024-03-31 sukauptas perviršis – 1 435 381,59 Eur.

Centro grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1 442 111,78 Eur.

## 11. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamoms priskirta ta finansavimo dalis, kuri jau panaudota Centro veikloje.



Finansavimo pajamos 5 852,37 Eur, kurias sudaro ilgalaikio turto nusidėvėjimas iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ir kitų finansavimo šaltinių.

Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto - 1 322,22 Eur.

Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto - 1 320,39 Eur.

Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių - 3 209,76 Eur.

## **12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 561 135,95 Eur. Pagrindinę įstaigos pajamų dalį sudaro PSDF pajamos pagal sutartį su Šiaulių teritorine ligonių kasa už suteiktas paslaugas.

Pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, apmokamos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo, per ataskaitinį laikotarpį sudarė – 528 414,00 Eur (t. y. 94 proc. pagrindinės veiklos kitų pajamų), apmokamos kitų juridinių ir fizinių asmenų – 32 721,95 Eur (t. y. 6 proc. pagrindinės veiklos kitų pajamų).

## **13. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudaro – 604 728,02 Eur. Pagrindinę dalį veiklos sąnaudų straipsnyje sudaro:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 418 614,70 Eur (iš jų - darbo užmokesčio sąnaudos – 410 696,04 Eur, socialinio draudimo sąnaudos – 7 918,66 Eur), sudaro 69 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 34 767,49 Eur, sudaro 6 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 28 997,88 Eur (iš jų pagrindinės - šildymo sąnaudos 16 214,24 Eur, elektros energijos sąnaudos 7 722,87 Eur, vandens sąnaudos 1 664,27 Eur), atliekų surinkimo sąnaudos 2 383,76 Eur, sudaro 5 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 31 285,37 Eur, sudaro 5 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Kitų paslaugų sąnaudos – 10 481,69 Eur (iš jų pagrindinės – med. technikos ir kito ilgalaikio turto aptarnavimo ir remonto sąnaudos 4 488,33 Eur, spaudos sąnaudos 1 591,11 Eur, darbų ir civilinės saugos paslaugų sąnaudos 863,94 Eur, IT valdymo ir priežiūros sąnaudos 948,54 Eur, draudimo sąnaudos 624,86 Eur), sudaro 2 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos – 12 567,55 Eur, (iš jų pagrindinės – pacientų žalos sveikatai įmoka 4 980,28 Eur, sniego valymo, aplinko tvarkymo sąnaudos 1 171,28 Eur, asmens duomenų apsaugos paslaugos 490,05 Eur, programinės įrangos aptarnavimo paslaugos 2 046,10 Eur), sudaro 2 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

## **14. Kita veikla.**

Centro kitai veiklai priskiriama arbatinės veikla.

Ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos pajamos sudaro 20 742,57 Eur, kitos veiklos sąnaudos – 20 862,84 Eur.

## **15. Finansinė ir investicinė veikla.**

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama pagal 6 VSAFAS 4 priede nustatytą formą – aiškinamojo rašto 5 priedas.

Direktorė



Irina Jazdauskaitė Uščiauskiene

Vyr. buhalterė



Edita Niekytė

## (Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE  
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ  
2024-03-31

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		10868,2	1331		800				12999,2	
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.1.	pirkto nematerialiojo turto išsigijimo savikaina										
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto išsigijimo savikaina										
2.3.	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+ / -)										
5.	Kiti pokyčiai										
6.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	0	10868,2	1331	0	800	0	0	0	12999,2	
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išsigijimo ar pasigaminimo savikaina		10868,2			800				11668,2	
7.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-10867,69	-665,46	X	-800	X	X		-12333,15	
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto suakaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		0	





13.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	-305797,33	-24472,7	-1915,6	-597950,81	-24118,41	-141269,41	X	-1095524,26
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0
15.	Nesulygintai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma								0
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								0
18.1.	perduoto								0
18.2.	perduoto								0
18.3.	nurašyto								0
19.	Pergrupavimai (+ / -)								0
20.	Kiti pokyčiai								0
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)	1486304,65	53457,97	3533,86	581078,91	2679,82	70527,04	321749,97	2519332,22
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								0
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								0
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								0
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0
22.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								0
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14)	1491378,52	54171,61	3598,72	579868,05	2679,82	73750,37	219594,61	2425041,7
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkancias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								0
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								0
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								0
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0
23.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								0

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti atskirame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto suakaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki pabaigos.



10.1.	Parduota											
10.2.	Perleista (paskirstyta)											
10.3.	Sunaudota veikloje											
10.4.	Kiti nurašymai											
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)	0	37181,27	0	0	0	0	0	0	4779,96	0	41961,23
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0	36080,83	0	0	0	0	0	0	4634,38	0	40715,21

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.



VŠĮ ŠIAULIŲ REABILITACIJOS CENTRAS  
(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
2024-03-31

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	423993,83	0					-1322,22				422671,61
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	423993,83										
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	385558,33						-1320,39				384237,94
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	385558,33						-1320,39				384237,94
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	888296,69	0					-3209,76				885086,93
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	888296,69						-3209,76				885086,93
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	1697848,85	0					-5852,37				1691996,48

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

2024-03-31

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		423993,83	423993,83		422671,61	422671,61
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		385558,33	385558,33		384237,94	384237,94
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)			0			0
4.	Iš kitų šaltinių		888296,69	888296,69		885086,93	885086,93
5.	Iš viso		1697848,85	1697848,85		1691996,48	1691996,48

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>1765,73</b>	
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	1765,73	
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>2,97</b>	<b>27,44</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	2,97	27,44
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>1762,76</b>	<b>-27,44</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.