

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024-10-31 Nr. TA/2024/ *0*

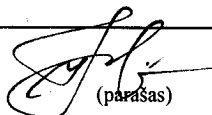
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTA</b>			
I.	Nematerialusis turtas		2502566,03	2425707,75
I.1	Plėtros darbai		333,32	666,05
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,51	0,51
I.3	Kitas nematerialusis turtas		332,81	665,54
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2502232,71	2425041,7
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1793827,82	1491378,52
II.3	Infrastruktūros statiniai		52030,69	54171,61
II.4	Kiti statiniai		3404,14	3598,72
II.5	Mašinos ir įrenginiai		532604,77	579868,05
II.6	Transporto priemonės		2679,82	2679,82
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		117685,47	73750,37
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			219594,61
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTA</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTA</b>			
I.	Atsargos		1293221,99	986457,07
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		40055,06	40715,21
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		34154,08	36080,83
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		5900,98	4634,38
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		14603,65	2822,25
III.	Per vienus metus gautinos sumos		412924,26	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, turta, paslaugas		411626,12	213986,41
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		1298,14	5941,6
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		825639,02	722991,6
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>3795788,02</b>	<b>3412164,82</b>

<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>1679514,23</b>	<b>1697848,85</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		420027,17	423993,83
II.	Iš savivaldybės biudžeto		380755,12	385558,33
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		878731,94	888296,69
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>342778,84</b>	<b>236106,98</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		23556,02	23556,02
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		23556,02	23556,02
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		319222,82	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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		23601,4	17286,78
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		148018,22	49226,95
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		145126,72	145126,72
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2476,48	910,51
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>1773494,95</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		1766764,76	1471478,8
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		295285,96	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, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		<b>3795788,02</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)

Irina Jazdauskaitė Uščiauskienė  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

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

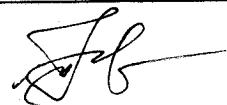
pagal 2024 m. rugšėjo 30 d. duomenis

2024 m. spalio 31 d. Nr. TFA2024/ 6  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (2023-09-30)
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>2227055,29</b>	<b>1742626,66</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		58399,15	17609,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3966,66	3966,66
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		44803,21	3961,17
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9629,28	9681,26
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2168656,14	1725017,57
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2168656,14	1725017,57
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>		<b>1933672,28</b>	<b>1444746,22</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1391356,13	1132060,7
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		110150,99	104670,33
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		72327,42	64018,89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		497,06	1111,34
V.	TRANSPORTO		3281,85	2940,84
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		4875,12	1246,04
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		142341,51	14223,27
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1	2048,93
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		98334,29	65356,38
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		165	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		23986,79	32358,3
XIV.	KITOS		86355,12	24711,2
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>293383,01</b>	<b>297880,44</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>143,13</b>	<b>4994,23</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		68706,16	56471,54
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		68563,03	51477,31
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>1759,82</b>	<b>-27,44</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ</b>		<b>295285,96</b>	<b>302847,23</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>295285,96</b>	<b>302847,23</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė



Irina Jazdauskaitė Uščiauskienė

Vyr. buhalterė



Edita Niekytė

**VšĮ Šiaulių reabilitacijos centras**  
**2024 m. rugsėjo 30 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 veikos 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 Uščiauskiene.

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

Centro restruktūrizavimas, veiklos nutraukimas artimiausiu metu nenumatomas.

Dalininkų turtas (trumpalaikis) perduotas Centrai 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 6 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 grupes 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 (interneto svetainė, ISO sertifikatai).

Nematerialaus turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 333,32 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio nematerialaus turto įsigyta, perleista ir nurašyta nebuvo.

Nenaudojamo, bet nenurašyto nematerialiojo turto Centre nėra.

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

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

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 2 502 232,71 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio materialiojo turto įsigyta už 91 355,69 Eur, iš jų medicininės įrangos už 33 164,19 Eur, kito ilgalaikio turto (fasadinės žaliuzi) už 37 508,64 Eur, baldų už 15 198,11 Eur, kompiuterinės įrangos už 4 203,22 Eur.

Atskaitiniu laikotarpiu buvo užbaigti gydymo paskirties pastato inžinerinių sistemų įrengimo paprastojo remonto darbai ir jų verte padidinta pastato įsigijimo vertė (esminis turto pagerinimas) – 319 479,97 Eur. Atlikus pastato esminį pagerinimą naudingo tarnavimo laikas nebuvo prailgintas ir pastato likutinė vertė po esminio pagerinimo nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką.

Nurašyto turto įsigijimo vertė 2 474,80 Eur. Perleista ilgalaikio materialiojo turto per atskaitinį laikotarpį nebuvo.

Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per atskaitinį laikotarpį – 111 507,85 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė per atskaitinį laikotarpį padidėjo 77 191,01 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. rugsėjo 30 dienai – 62 768,34 Eur (pradine verte).

Pagal panaudos sutartį turto, gauto iš Šiaulių miesto savivaldybės, vertė 2024 m. rugsėjo 30 dienai – 58 100 Eur (žemės sklypas, esantis Pramonės g. 15 A, Šiauliai).

Per atskaitinį 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.

Atskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis – 40 055,06 Eur.

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutis atskaitinio laikotarpio pabaigoje – 34 154,08 Eur. Tai:

- medikamentai, med. priemonės – 21 627,17 Eur;

- ūkinis ir medicininis inventorių – 3 966,03 Eur;

- kitos atsargos – 8 560,88 Eur.

Prekių, skirtų parduoti likutis atskaitinio laikotarpio pabaigoje – 5 900,98 Eur.

### **5. Išankstiniai apmokėjimai**

Atskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstiniai apmokėjimai 14 603,65 Eur, kuriuos sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos (draudimo, duomenų apsaugos) – 2 784,91 Eur, išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 7 527,65 Eur, išankstiniai apmokėjimai darbuotojams – 4 291,09 Eur.

Atskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo požymių nebuvo.

### **6. Gautinos sumos**

Atskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinos sumos sudaro 412 924,26 Eur (sumą pagrįs sudaro Šiaulių teritorinės ligonių kasos įsiskolinimas – 411 626,12 Eur).

Centras neturi gautinų sumų, kurioms per atskaitinį 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 – 824 553,42 Eur, grynųjų pinigų įstaigos kasoje – 1 085,60 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 – 12 125,76 Eur, t.y:

- iš valstybės biudžeto 3 966,66 Eur (ilgalaikio turto nusidėvėjimas);
- iš savivaldybės biudžeto 4 803,21 Eur (ilgalaikio turto nusidėvėjimas);
- iš savivaldybės biudžeto 40 000,00 Eur (bendruomenės sveikatinimo programos „Pritraukti gydytojus specialistus į Šiaulių miestą ir išlaikyti jame“ lėšų panaudojimas);
- iš kitų šaltinių 9 629,28 Eur (ilgalaikio turto nusidėvėjimas).

Iš viso finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1 679 514,23 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, išieitinėms išmokoms išmokėti.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Centro trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 319 222,82 Eur. Tai mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Mokėtinos sumos tiekėjams už įsigytas paslaugas ir prekes 23 601,40 Eur. Kreditorinio 45 d. įsiskolinimo Centras neturi.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 148 018,22 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 sąnaudų darbuotojams ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudų. 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. 9 mėnesių finansinis veiklos rezultatas – 295 285,96 Eur perviršis. Nuo Centro veiklos pradžios iki 2024-09-30 sukauptas perviršis – 1 766 764,76 Eur.

Centro grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1 773 494,95 Eur.

## **11. Finansavimo pajamos**

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

Finansavimo pajamos 58 399,15 Eur, kurias sudaro ilgalaikio turto nusidėvėjimas iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ir kitų finansavimo šaltinių.

Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 3 966,66 Eur.

Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 44 803,21 Eur.

Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių - 9 629,28 Eur.

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

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 2 168 656,14 Eur. Pagrindinę įstaigos pajamų dalį sudaro PSDF pajamos pagal sutartį su Šiaulių teritorine ligonių kasa už suteiktas paslaugas.

Pajamos už suteiktas medicines paslaugas, apmokamos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo, per ataskaitinį laikotarpį sudarė – 2 083 485,26 Eur (t. y. 96 proc. pagrindinės veiklos kitų pajamų), apmokamos kitų juridinių ir fizinių asmenų – 85 170,88 Eur (t. y. 4 proc. pagrindinės veiklos kitų pajamų).

## **13. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudaro – 1 933 672,28 Eur. Pagrindinę dalį veiklos sąnaudų straipsnyje sudaro:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 1 391 356,13 Eur (iš jų - darbo užmokesčio sąnaudos – 1 365 695,54 Eur, socialinio draudimo sąnaudos – 25 660,59 Eur), sudaro 72 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 110 150,99 Eur, sudaro 6 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 72 327,42 Eur (iš jų pagrindinės - šildymo sąnaudos 27 077,40 Eur, elektros energijos sąnaudos 25 490,12 Eur, vandens sąnaudos 9 397,32 Eur, atliekų surinkimo sąnaudos 6 116,46 Eur, valymo sąnaudos 1 382,71 Eur), sudaro 4 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 98 334,29 Eur, sudaro 5 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;

- Kitų paslaugų sąnaudos – 23 986,79 Eur (iš jų pagrindinės – med. technikos ir kito ilgalaikio turto aptarnavimo ir remonto sąnaudos 10 119,17 Eur, spaudos sąnaudos 1 906,80 Eur, darbų ir civilinės saugos paslaugų sąnaudos 2 591,82 Eur, IT valdymo ir priežiūros sąnaudos 1 878,12 Eur, draudimo sąnaudos 1 956,22 Eur, finansinio audito paslaugos 2 277,22 Eur, medicininio audito sąnaudos 895,40 Eur), sudaro 1 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų;



- Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos – 86 355,12 Eur, (iš jų pagrindinės – pacientų žalos sveikatai įmoka 4 980,28 Eur, aplinko tvarkymo sąnaudos 1 620,28 Eur, asmens duomenų apsaugos paslaugos 1469,00 Eur, programinės įrangos aptarnavimo paslaugos 8 722,70 Eur, gydytojų specialistų skatinimo sąnaudos 50 000,00 Eur), sudaro 4 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

#### **14. Kita veikla.**

Centro kitai veiklai priskiriama arbatinės veikla.

Ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos pajamos sudaro 68 706,16 Eur, kitos veiklos sąnaudos – 68 563,03 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 Uščiauskienė

Vyr. buhalterė

Edita Niekytė

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

INFORMACIJA APIE  
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ  
2024-09-30

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	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.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		10868,2	1331		800				12999,2
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį	0	0	0			0	0	0	0
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									0
2.3.	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									0
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.	parduoto									0
3.2.	perduoto									0
3.3.	nurašyto									0
4.	Pergrupavimai (+ / -)									0
5.	Kiti pokyčiai									0
6.	Išėjimo 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, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		10868,2			800				11668,2
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-10867,69	-665,46	X	-800	X	X		-12333,15
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		0



(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

**INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA,  
BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ  
2024-09-30**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso	
									7	8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1792101,98	77930,67	5449,46	1152405,72	26798,23	211065,45	219594,61		3485346,12
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	319479,97	0	0	33164	0	58191,5	102155,36		512990,83
2.1.	pirkio turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina	319479,97			33164		58191,5	102155,36		512990,83
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									0
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina									0
2.4.	turtas, dėl kurto sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys									0
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	0	0	0	-2474,8	0	0	0		-2474,8
3.1.	parduoto									0
3.2.	perduoto									0
3.3.	nurašyto				-2474,8					-2474,8
4.	Perguonavimai (+/-)							-319479,97		-319479,97
5.	Kiti pokyčiai				-2541			-2270		-4811
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 +/- - 4 +/- - 5)	2111581,95	77930,67	5449,46	1180553,92	26798,23	269256,95	0		3671571,18
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				209557,43	26798,23	65388,1			301723,76
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-300723,46	-23759,06	-1850,74	-572537,67	-24118,41	-137315,08	X		-1060304,42
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X		0
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-17030,67	-2140,92	-194,58	-77885,28		-14256,4	X		-111507,85
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)	0	0	0	2473,8	0	0	X		2473,8
10.1.	parduoto							X		0
10.2.	perduoto							X		0
10.3.	nurašyto				2473,8			X		2473,8
11.	Perguonavimai (+/-)							X		0
12.	Kiti pokyčiai							X		0

13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	-317754,13	-25899,98	-2045,32	-647949,15	-24118,41	-151571,48	X	-1169338,47
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0
15.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								0
16.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)	0	0	0	0	0	0	0	0
18.1.	perduoto								0
18.2.	perduoto								0
18.3.	nurašyto								0
19.	Pagrūpavimai (+ / -)								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)	1793827,82	52030,69	3404,14	532604,77	2679,82	117685,47	0	2502232,71
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis 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 sutartys 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.	laikini 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 atitinkantis 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 sutartys 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.	laikini 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 aiškinajamame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.





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

2024-09-30

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		420027,17	420027,17
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		385558,33	385558,33		380755,12	380755,12
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		878731,94	878731,94
5.	Iš viso		1697848,85	1697848,85		1679514,23	1679514,23



VŠĮ ŠIAULIŲ REABILITACIJOS CENTRAS

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2024-09-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Per ataskaitinį laikotarpį							Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
							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					-3966,66				420027,17		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	423993,83						-3966,66				420027,17		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	385558,33	40000	7602,74				-44803,21		-7602,74		380755,12		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	385558,33						-4803,21				380755,12		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		40000	7602,74				-40000		-7602,74		0		
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		64,53			-9629,28				878731,94		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	888296,69			64,53			-9629,28				878731,94		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
5.	Iš viso finansavimo sumų	1697848,85	40000	7602,74	64,53			-58399,15		-7602,74		1679514,23		

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

(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>5,91</b>	<b>27,44</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	5,91	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>1759,82</b>	<b>-27,44</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.