3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M.RUGSĖJO MĖN. 30 D. DUOMENIS

2016-11-15 Nr. 311

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**1 584 435,58**	**1 333 591,12**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	13	41 626,65	77 213,82
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7 560,82	11 565,78
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		27 121,22	65 546,93
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6 944,61	101,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	14	1 542 808,93	1 256 377,30
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 542 808,93	1 256 377,30
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**16**	**-1 379 145,54**	**-1 179 434,09**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1 024 040,16	-879 388,19
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-40 113,97	-30 156,77
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-59 302,93	-57 640,56
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-272,45	-168,60
V.	TRANSPORTO		-4 953,69	-5 600,84
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3 346,82	-1 044,46
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-19 038,66	-10 402,73
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-179 477,88	-167 436,58
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-37 915,63	-25 984,51
XIV.	KITOS		-10 683,35	-1 610,85
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**205 290,04**	**154 157,03**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**	**15**	**15,11**	**0,06**
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS**	**12**	**205 305,15**	**154 157,09**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**205 305,15**	**154 157,09**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė Inga Tamosinaitė

Vyr.finansininkė Irena Ona Kuzmina

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita
2 priedas

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

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M.RUGSĖJO MĖN. 30 D. DUOMENIS

2016-11-15 Nr. 312

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**758 059,85**	**724 007,71**
I.	Nematerialusis turtas	1		
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	758 059,85	724 007,71
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		74,52	136,68
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		309 875,68	279 672,96
II.6	Transporto priemonės		3 368,65	3 849,70
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		100 391,90	106 501,30
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		22 646,11	12 144,08
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	3	321 702,99	321 702,99
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**608 662,64**	**439 897,99**
I.	Atsargos	5	19 478,48	22 681,76
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		19 478,48	22 681,76
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	6	7 634,79	1 594,22
III.	Per vienus metus gautinos sumos	7	181 111,80	51 478,40
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		276,01	130,19
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą,		180 835,79	51 285,31
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			62,90

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	400 437,57	364 143,61
	IŠ VISO TURTO:		1 366 722,49	1 163 905,70
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	**9**	**665 670,69**	**699 892,57**
I.	Iš valstybės biudžeto		173 779,12	178 840,81
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		491 549,17	518 670,39
IV.	Iš kitų šaltinių		342,40	2 381,37
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**161 740,04**	**130 006,52**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	161 740,04	130 006,52
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		9 346,44	17 960,11
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		94 052,74	53 705,55
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	11	58 340,86	58 340,86
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	**GRYNASIS TURTAS**		**539 311,76**	**334 006,61**
I.	Dalininkų kapitalas		3 508,79	3 508,79
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	12	535 802,97	330 497,82
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		205 305,15	137 449,07
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		330 497,82	193 048,75
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO		1 366 722,49	1 163 905,70

Direktorė _____ Inga Tamosinaitė

Vyr.finansininkė _____ Irena Ona Kuzmina

(parašas)

VšĮ ŠIAULIŲ ILGALAIKIO GYDYMO IR GERIATRIJOS CENTRAS
ĮM.KODAS 145378272, VILNIAUS 125, LT 76354, ŠIAULIAI
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2016 M. 9 MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

I. Bendra informacija

1. VšĮ Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras įregistruota 1997 m. lapkričio mėn. 10 d., registracijos Nr. VŠ 97–22. Registro tvarkytojas: Valstybės įmonė registrų centras, registravimo pažymėjimo Nr.125141, išdavimo data 2008 07 29. Įstaigos buveinės adresas – Vilniaus 125, LT –76354, Šiauliai. Identifikavimo kodas – 145378272.

VšĮ Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Šiaulių miesto savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji sveikatos priežiūros įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Šiaulių, Vilniaus, Kauno, Klaipėdos, Panevėžio teritorinėmis ligonių kasomis ir fiziniais asmenimis.

Pagrindinė įstaigos veiklos sritis – ligoninių veikla (kodas 861000).

VšĮ Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras yra ne pelno siekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitą banke.

Įstaigos steigėjas – Šiaulių miesto savivaldybė. Įstaigos steigėjo – Šiaulių miesto savivaldybės, kaip viešosios įstaigos savininkės, teises ir pareigas įgyvendina Šiaulių miesto savivaldybė, teisės aktų nustatyta tvarka. Per ataskaitinį laikotarpį steigėjo (savininko) kapitalo dydis nesikeitė.

Įstaigos finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Finansinė atskaitomybė parengta remiantis veiklos tęstinumo principu.

Finansiniai įstaigos metai sutampa su kalendoriniais metais. Finansinių metų pradžia – sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d.

Pagrindiniai įstaigos lėšų šaltiniai yra: privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšos už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

2. Pagrindinė įstaigos veikla – palaikomojo gydymo ir slaugos, paliatyviosios pagalbos vaikams ir suaugusiems paslaugų teikimas. Įstaigos veikla neterminuota. Įstatuose numatytai veiklai (pacientams apsidraudusiems ar apdraustiems privalomuoju sveikatos draudimu) įgyvendinti pilnai sukomplektuoti darbuotojų etatai pagal sveikatos apsaugos ministerijos normatyvus.

3. VšĮ Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi. Įstaigos restruktūrizavimas, veiklos nutraukimas artimiausiu metu nenumatomas.

4. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 133 darbuotojai. Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą atsakinga direktorė Inga Tamosinaitė.

5. Sumos šioje finansinėje atskaitomybėje pateikiamos Eurais (Eur).

6. VšĮ Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centro buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant „Agnum" buhalterinę programą.

II. Apskaitos politika

Tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį už 2016 metų 9 mėnesius VšĮ Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras vadovavosi tais pačiais teisės aktais (įskaitant ir jų pakeitimus) ir ta pačia apskaitos politika, kuri aprašyta finansinės atskaitomybės aiškinamajame rašte už 2015 metus.

Apskaitos politika per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama.

Esminių klaidų, kurios būtų buvę padarytos praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu finansinėse ataskaitose, nebuvo nustatyta.

III. Aiškinamojo rašto pastabos

1. Nematerialusis turtas (toliau – NT)

Įstaigos nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga ir kitas nematerialusis turtas (interneto svetainė). Programinės įrangos amortizacijos normatyvas 4 metai. Programinė įranga yra nusidėvėjusi. Kitas nematerialus turtas yra nusidėvėjęs. Nematerialiojo turto balansinė vertė lygi 0.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau – IMT)

Ilgalaikio materialaus turto pradinė vertė – 784471,90 Eur, likutinė vertė 2016-09-30 dienai sudarė – 436356,86 Eur. Sukaupta nusidėvėjimo suma – 348115,04 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta biuro įrangos už 3487,91 Eur, medicinos įrangos už 52719,00 Eur ir kito IMT už 17959,20 Eur. Viso įsigyta IMT už 74166,11 Eur.

3. Nebaigta statyba.

Pagal projektą „Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centro palaikomojo gydymo ir slaugos skyrių plėtra, modernizavimas ir paliatyviosios pagalbos skyriaus įsteigimas", projekto kodas VP3–2,1–SAM–10–V–01–078, finansuojamą iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų ir iš valstybės biudžeto sukaupta sąskaitoje „Esminio pagerinimo darbų įsigijimo savikaina" – 234953,98 Eur.

Pagal LR valstybės biudžeto specialių tikslinių dotacijų, skirtų investicijų projektą „VšĮ Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centro pastatų rekonstravimas, aktyvios ventiliacijos įrengimas, kiemo gerbūvio sutvarkymas ir maisto gamybos skyriaus modernizavimas" sukaupta sąskaitoje „Esminio pagerinimo darbų įsigijimo savikaina pagal 2014 m. kovo 26 d.LR VB specialių tikslinių dotacijų, skirtų investicijų projektui įgyvendinti, lėšų naudojimo sutartį Nr. SŽ–355 su Šiaulių miesto savivaldybės administracija", 2016 m. rugsėjo 30 d. sukaupta už 86749,01 Eur.

4. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

Įstaiga pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto IMT neturi.

Pagal panaudos sutartį, sudarytą su Šiaulių miesto savivaldybe įstaigoje turto, naudojamo pagal panaudos sutartį vertė 2016 m. rugsėjo 30 dienai – 1702271,20 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį IMT, naudojamo pagal panaudos sutartį nurašyta nebuvo.

Pagal panaudos sutartį turto, gauto iš Sveikatos apsaugos ministerijos, vertė 2016 m. rugsėjo 30 d. – 140592,31 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį IMT, naudojamo pagal panaudos sutartį iš SAM nebuvo nurašyta.

Pagal sutartis neatlygintinam naudojimui perduotas turtas iš kitų tiekėjų per 2016 m. 9 mėnesius – 585,25 Eur. Neatlygintinai iš kitų tiekėjų gauto turto likutis 2016 09 30 d. – 2372,90 Eur.

5. Atsargos

2016 m. rugsėjo 30 dienai atsargų likutis – 19478,48 Eur, iš jų : maisto produktai – 2570,44 Eur, medikamentų ir medicininių medžiagų – 12470,22 Eur, kitos atsargos – 4437,82 Eur.

Įsigytų per ataskaitinį laikotarpį atsargų savikaina – 189871,86 Eur. Įstaigos veiklai sunaudotų per ataskaitinį laikotarpį atsargų savikaina – 168531,45 Eur, atiduoto naudoti inventoriaus įsigijimo savikaina – 24268,26 Eur.

6. **Išankstiniai apmokėjimai**

Išankstinius apmokėjimus 2016 m. rugsėjo 30 dienai sudaro 7634,79 Eur. Tai 80,00 Eur – išankstiniai apmokėjimai tiekėjams, 237,45 Eur – iš anksto darbuotojams sumokėti atostoginiai, bei nuo jų priskaičiuoti mokesčiai, kai darbuotojai atostogauja už laikotarpį po 2015 m. gruodžio 31 d., 6045,94 Eur – ateinančių laikotarpių darbo užmokesčio, „Sodros“ ir garantinio fondo mokesčių sąnaudos, 879,40 Eur – ateinančių laikotarpių draudimo sąnaudos, 171,94 Eur ateinančių laikotarpių prenumeratos sąnaudos ir 220,06 Eur – kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos.

7. **Gautinos sumos.**

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro: gautinos finansavimo sumos 276,01 Eur – tai Šiaulių teritorinės darbo biržos skola pagal 2015 12 10 darbo įgūdžių įgijimo rėmimo ir finansavimo sutartį Nr.NK19–42 (VB lėšos). Šiaulių teritorinės ligonių kasos skola įstaigai – 165291,03 Eur. Tikimės, kad pirkėjas apmokės skolas arba bus atlikti tarpusavio užskaitymai, todėl atidėjimų abejotinoms skoloms nesudarėme. Kitos gautinos sumos už suteiktas palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugas kitiems juridiniams ir fiziniams asmenims – 15544,76 Eur. Viso gautinų sumų už 181111,80 Eur.

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Grynieji pinigai įstaigos kasoje – 908,25 Eur ir bankų sąskaitose – 399529,32 Eur. Iš viso pinigų likutis 2016 m. rugsėjo 30 dienai – 400437,57 Eur.

Įstaiga turi atsiskaitomąsias sąskaitas AB „Swedbank“, AB DNB ir AB „Šiaulių bankas“.

Grynų pinigų laikymas įstaigos kasoje reglamentuotas, nustatytas pinigų laikymo likutis 868,86 Eur.

9. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį rodomos 20 VSAFAS 4 priede pateiktą formą. Per ataskaitinį laikotarpį iš Šiaulių teritorinės darbo biržos pagal darbo įgūdžių įgijimo rėmimo ir finansavimo sutartį 2015 12 10 Nr.NK19–42 (VB lėšos) gauta 2353,21 Eur.

Iš kitų šaltinių gauta parama už 4905,64 Eur.

10. Įsipareigojimai

Ilgalaikių įsipareigojimų 2016 m. rugsėjo 30 dienai įstaiga neturi.

Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla 2016 m. rugsėjo 30 dienai – 161740,04 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 94052,74 Eur, tai – 47031,06 Eur mokėtinas darbo užmokestis, 8147,08 Eur mokėtinas gyventojų pajamų mokestis, 9080,94 Eur darbuotojų socialinio draudimo ir privalomojo sveikatos draudimo įmokos, 187,87 Eur mokėtinos įmokos į garantinį fondą, 497,42 Eur kitos mokėtinos sumos darbuotojams, 29108,37 Eur mokėtinas darbdavio socialinio draudimo mokestis. Atsiskaitymas su VSDFV dėl Valstybinio socialinio draudimo įmokų vyksta pagal tarpusavio įsiskolinimų įskaitos aktus, remiantis Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos ir Valstybinės ligonių kasos 2011 metų gruodžio 30 d. sutartį Nr. F–0–202/1 SUT–1.

Įsiskolinimą tiekėjams sudaro neapmokėtos rugsėjo mėnesio sąskaitos už prekes ir paslaugas – 9346,44 Eur.

Įstaiga praktiškai skolų neturi, nes darbo užmokestis, gyventojų pajamų mokestis, valstybinio socialinio draudimo įmokos, bei skolos tiekėjams buvo sumokėtos spalio mėn. pradžioje.

11. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptos mokėtinos sumos – 58340,86 Eur. Sukauptos atostoginių sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 44471,75 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 13780,10 Eur ir sukauptos garantinio fondo įmokų sąnaudos 89,01 Eur. Sukauptos už kasmetines atostogas mokėtinos sumos apskaičiuojamos vieną kartą per ataskaitinius metus ir apskaitoje registruojamos kiekvienų metų paskutinę dieną.

12. Grynasis turtas

Dalininkų kapitalą sudaro 1997 metais, reorganizuojant biudžetinę įstaigą į viešąją įstaigą, Šiaulių miesto tarybos perduotas trumpalaikis turtas – 3508,79 Eur.

VšĮ Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centro ataskaitinių metų 9 mėnesių buhalterinis veiklos rezultatas – 205305,15 Eur perviršis. Nuo įstaigos veiklos pradžios iki 2016–09–30 įstaigos sukauptas perviršis – 535802,97 Eur.

Iš viso grynojo turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 539311,76 Eur.

13. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių, tai yra pajamos, kurios pripažintos ta suma, kiek nusidėvėjo ilgalaikis materialusis turtas ir sunaudota įstaigos veikloje atsargų.

Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo pajamos pagal projektą "Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centro palaikomojo gydymo ir slaugos skyrių plėtra, modernizavimas ir paliatyviosios pagalbos skyriaus įsteigimas" projekto kodas Nr.VP3–2.1–SAM–10–V–01–078 – 31907,48 Eur.

Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti pajamos (valstybės rezervo medicininės atsargos) – 275,43 Eur.

Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos (darbo biržos subsidija) – 2499,13 Eur.

Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti pajamos (panaudota parama) – 6944,61 Eur.

Viso finansavimo pajamų – 41626,65 Eur.

14.Kitos pagrindinės veiklos pajamos

Pajamos, gautos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo už suteiktas paslaugas per ataskaitinį laikotarpį, sudarė – 1478101,01 Eur, apmokamos fizinių asmenų – 64381,04 Eur. Kitos pajamos už suteiktas paslaugas – 296,64 Eurai, už priduotą metalo laužą – 30,24 Eur.

15. Finansinė ir investicinė veikla

Pajamos iš finansinės investicinės veiklos –15,11 Eur.

16. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Įstaigos veiklos sąnaudos per pirmą pusmetį sudaro 1379145,54 Eur.

Iš jų:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos –1024040,16 Eur,

Atsargų sąnaudos iš viso – 179477,88 Eur,

t.sk.: medikamentų, medicinos pagalbos priemonių sąnaudos – 60525,21 Eur,

maisto produktų sąnaudos – 74461,47 Eur,

kitų medžiagų ir mažaverčio inventoriaus sąnaudos – 44491,20 Eur.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 40113,97 Eur.

Komunalinių ir ryšių paslaugos – 59302,93 Eur:

iš jų:

patalpų šildymo sąnaudos – 22259,48 Eur,

elektros energijos sąnaudos – 19678,56 Eur,

šalto vandens ir nuotekų sąnaudos – 11713,10 Eur,

ryšių sąnaudos – 1343,15 Eur,

kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 4308,64 Eur.

Komandiruočių – 272,45 Eur.

Transporto – 4953,69 Eur.

Kvalifikacijos kėlimo – 3346,82 Eur.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos:

iš viso – 19038,66 Eur, iš jų:

paprastojo remonto sąnaudos – 14160,48 Eur,

patalpų eksploatacijos sąnaudos – 2738,13 Eur;

įrangos eksploatavimo sąnaudos – 2140,05 Eur;

Kitų paslaugų sąnaudos – 37915,63 Eur;

Kitos sąnaudos – 10683,35 Eur.

17. Su darbo santykiais susijusios sąnaudos.

Iš visų sąnaudų didžiausią dalį sąnaudų struktūroje sudaro darbo užmokesčio sąnaudos – 777656,67 Eur.

Ligos pašalpų sąnaudos – 2726,29 Eur.

Socialinio draudimo įnašų sąnaudos – 241197,83 Eur.

Įmokos į garantinį fondą – 1556,09 Eur.

Papildomos poilsio dienos – 423,28 Eur

Autorinio atlyginimo sąnaudos – 480,00 Eur.

Įstaiga mokesčius moka Mokesčių administravimo įstatymo nustatytais terminais. Pradelstų ir laiku nesumokėtų mokesčių neturi.

Vadovaudamiesi 2016 m. kovo mėn. 18 d. pasirašyta Sutartimi Nr. S1–280 su Šiaulių teritorine ligonių kasa „Dėl asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo ir šių paslaugų apmokėjimo", apskaitome pagal šią sutartį gautas PSDF biudžeto lėšas ir pateikiame nustatytos formos lėšų panaudojimo ataskaitas.

Teritorinė ligonių kasa nuolat tikrina įstaigos suteiktų sveikatos priežiūros paslaugų, apmokamų iš PSDF biudžeto lėšų, kiekį, kokybę bei atlieka finansinę lėšų panaudojimo analizę. Pastabų bei siūlymų nepateikta.

Direktorė Inga Tamosinaitė

Vyr. finansininkė Irena Ona Kuzmina

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“

(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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
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):**	**178 840,81**	**2 353,31**					**-7 560,82**			**145,82**	**173 779,12**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	178 840,81						-5 061,69				173 779,12
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2 353,31					-2 499,13			145,82	
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	**518 670,39**						**-27 121,22**				**491 549,17**
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	518 670,39						-27 121,22				491 549,17
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	**Iš kitų šaltinių:**	**2 381,37**	**4 905,64**					**-6 944,61**				**342,40**
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 380,98	4 905,64					-6 944,61				342,01
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,39										0,39
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**699 892,57**	**7 258,95**					**-41 626,65**			**145,82**	**665 670,69**

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

Vyr. buhalterė
Teresa Kerulė

6-iojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
4 priedas

(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 (2016 m. 9 mėn.)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	**Finansinės ir investicinės veiklos pajamos**	**15,11**	**171,35**
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		170,20
1.3.	Palūkanų pajamos	15,11	1,15
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	**Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos**		
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	**Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)**	**15,11**	**171,35**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vyr. finansininkė
Irena Onza Kurnatkin

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*2016 m. 9 mėn.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**559,24**	**22 122,52**						**22 681,76**
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		189 871,86						189 871,86
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		185 100,10						185 100,10
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		4 771,76						4 771,76
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	-275,43	-192 799,71						-193 075,14
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje	-275,43	-192 799,71						-193 075,14
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**	**283,81**	**19 194,67**						**19 478,48**
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	**Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)**								
13.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)**	**283,81**	**19 194,67**						**19 478,48**
14.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)**	**559,24**	**22 122,52**						**22 681,76**

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vyr. finansininkė
Irena-Ona Kuzmienė

13-ojo VSAFAS
„Nematerialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*2016 m. 3 ketv.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		2 130,22			3 031,31				5 161,53
2.	**Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį**									
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	**Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį**									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	**Pergrupavimai (+/-)**									
5.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**		2 130,22			3 031,31				5 161,53
6.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X	-2 130,22		X	-3 031,31	X	X		-5 161,53
7.	**Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma****	X			X		X	X		
8.	**Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį**	X			X		X	X		
9.	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma**	X			X		X	X		
9.1.	parduoto	X			X		X	X		
9.2.	perduoto	X			X		X	X		
9.3.	nurašyto	X			X		X	X		
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		

11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-2 130,22		X	-3 031,31	X	X		-5 161,53
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	parduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergrupavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)									
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)									
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)									

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Vyr. finansininkė
Irena-Ona Kuzmina

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ* 2016 m. 3 ketv.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruk-tūros ir kiti statiniai	Nekilno-jamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnoja-mosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**				**11 742,49**		**463 510,80**	**24 729,59**		**166 898,40**		**43 424,51**	**321 702,99**		**1 032 008,78**
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						56 641,10			3 487,91		14 037,10			74 166,11
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						56 641,10			3 487,91		14 037,10			74 166,11
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**				**11 742,49**		**520 151,90**	**24 729,59**		**170 386,31**		**57 461,61**	**321 702,99**		**1 106 174,89**
6.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**X**			**-11 605,81**		**-183 837,84**	**-20 879,89**		**-60 397,10**	**X**	**-31 280,43**	**X**	**X**	**-308 001,07**
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X			-62,16		-26 438,38	-481,05		-9 597,31	X	-3 535,07	X	X	-40 113,97
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X									X		X	X	
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	

11.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8 9+/-10)**	X			-11 667,97		-210 276,22	-21 360,94		-69 994,41	X	-34 815,50	X	X	-348 115,04
12.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X									X				
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14 -15-16+/- 17)**	X									X				
19.	**Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje*** **		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	**Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)*** **		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)**				74,52		309 875,68	3 368,65		100 391,90		22 646,11	321 702,99		758 059,85
26.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)**				136,68		279 672,96	3 849,70		106 501,30		12 144,08	321 702,99		724 007,71

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

Vyr. finansininkė
Irena-Ona Kuzmaitė