



ŠIAULIŲ ILGALAIKIO GYDYMO IR GERIATRIJOS CENTRAS

Viešoji įstaiga, Vilniaus g. 125, LT -76354 Šiauliai, tel. (8 41) 524 122, faks. (8 41) 524 123, el. p. info@gerc.lt.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 145378272

Šiaulių miesto savivaldybės administracijos direktoriui
Strateginės plėtros ir ekonomikos departamento
Strateginio planavimo ir finansų skyriui
Kontrolės ir audito tarnybai
Sveikatos skyriui

2023-03-16 Nr. S-

DĖL 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras teikia metinių finansinių ataskaitų rinkinį už 2021 metus.

PRIDEDAMA:

1. Finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas, 14 lapų;
2. 2022 m. gruodžio 31 d. pasibaigusiuju metų finansinių ataskaitų rinkinys, 27 lapai.

Direktorė

Inga Tamosinaite

Gintarė Poce, tel. (8 41) 524047, el. p. gintare.poce@gerc.lt

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS ŠIAULIŲ ILGALAIKIO GYDYMO IR GERIATRIJOS CENTRO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO UŽ 2022 METUS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras (toliau Centras) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Šiaulių miesto savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorinėmis ligonių kasomis ir kitais užsakovais.

Centras yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaūdą, sąskaitas bankuose. Centras pagal savo prievoles atsako tik jam nuosavybės teise priklausančiu turtu. Centras neatsako pagal dalininko prievoles, o dalininkas neatsako pagal Centro prievoles, išskyrus įstatymuose arba Įstatuose numatytus atvejus. Per ataskaitinį laikotarpį dalininkų kapitalo dydis nesikeitė.

Centro steigėjas ir savininkas – **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** 1997 m. lapkričio 10 d.

Centro pavadinimas – **viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras**. Centras įregistruotas Juridinių asmenų registre, kodas **145378272**.

Centro buveinė: **Vilniaus g. 125, LT-76354 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.

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 mėn. 5 d. sprendimu Nr. T-422.

Pagrindinis Centro veiklos tikslas – teikti kokybiškas asmens sveikatos priežiūros paslaugas Lietuvos gyventojams, siekiant išsaugoti individualų fizinį aktyvumą ir pagal galimybes palaikyti organizmo funkcinį pajėgumą. Siekiant įvykdyti veiklos tikslus, Įstaiga teikia pirminio lygio stacionarines sveikatos priežiūros paslaugas. Įstaigos asmens priežiūros licencija Nr.526, išduota 1999 m. birželio mėn. 30 d.

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

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 153 darbuotojai. (2021 m. –146 darbuotojai).

Šiaulių miesto savivaldybės mero potvarkiu Nr. MP-32 nuo 2016 m. kovo 22 d. už Centro veiklą atsakinga direktorė Inga Tamosinaitė.

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

Dalininkų turtas (trumpalaikis) perduotas Centrai 1997 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.

Centras, pagal pasirašytą 2014 m. kovo 26 d. Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto specialių tikslinių dotacijų, skirtų investicijų projektui įgyvendinti, lėšų naudojimo sutartį Nr. SŽ-355 su Šiaulių miesto savivaldybės administracija, vykdo LR valstybės biudžeto specialių tikslinių dotacijų, skirtų investicijų projektui „VšĮ Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centro pastatų rekonstravimas, aktyvios ventiliacijos įrengimas, kiemo gerbūvio sutvarkymas ir maisto gamybos skyriaus modernizavimas“.

Centro buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant buhalterinę programą „Rivilė“. Finansinėse ataskaitose parodyti duomenys patvirtinti inventorizacijos duomenimis. Finansinėse ataskaitose informacija yra palyginama.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

2022 metais Centras tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu 2001-11-06 Nr. IX-574;
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu 2007-06-26 Nr. X-1212;
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS);
4. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu 1996-07-03 Nr. I-1428;

5. Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu 1996-06-06 Nr. I-1367;
6. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 patvirtintomis Inventorizacijos taisyklėmis.
7. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis.

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais (nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme): subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Remiantis minėtais teisės aktais 2009 m. gruodžio 15 d. vyr. gydytojo įsakymu Nr.81-VVK patvirtinta apskaitos politika, kuri įsigaliojo nuo 2010 m. sausio 1 d. 2014 m. gruodžio 23 d. įsakymu Nr.V-37 apskaitos politika buvo pakeista dėl ilgalaikio turto minimalios vertės - nustatyta nauja ilgalaikio materialiojo turto vertė (įsigijimo savikaina)- 500,00 Eur. Centro ilgalaikio turto likvidacinė vertė, rodoma apskaitos registruose ir finansinėje atskaitomybėje – 1,00 Eur. Apskaitos politika papildyta dėl nacionalinės valiutos euro įvedimo nuo 2015 m. sausio 1 d. apskaitos dokumentuose ir apskaitos registruose visos nuorodos į litus laikomos nuorodomis į eurus, o sumos litais perskaičiuojamos eurai pagal neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą.

Ataskaitiniu laikotarpiu buhalterinė apskaita nesikeitė, apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami, nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinėse ataskaitose duomenys pateikti eurai su dviem ženklais po kablelio. Sąskaitų likučiai perskaičiuoti vadovaujantis 28-ojo VSAFAS „Euro įvedimas“ 8 punktu ir kitų su euro įvedimu Lietuvoje susijusių teisės aktų reikalavimais.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas (toliau – NT) yra pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka 13-ojo VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. NT apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte.

NT amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą. Nematerialiajam turtui likvidacinė vertė nepaliekama.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas (toliau – IMT) pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio turto sąvoką ir 12 VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. IMT priskiriamas turtas, kurio tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai, o minimali vertė yra ne mažesnė nei 500,00 Eur. IMT apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte.

IMT apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką.

Centro IMT likvidacinė vertė– 1,00 euras. Ilgalaikio materialiojo turto, kuris įsigytas iki euro įvedimo, likvidacinė vertė – 0,29 centai.

Nebaigta statyba apskaitoma vadovaujantis 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nuostatomis.

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas rodomas nebalansinėse sąskaitose.

Atsargos

Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“. Atsargos laikomas trumpalaikis turtas, kurį per vienerius metus sunaudoja pajamoms uždirbti arba viešosioms paslaugoms teikti.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, savikainą, Centra taiko „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą.

Nemokamai arba už simbolinį mokesį gautų atsargų įsigijimo savikaina laikoma jų grynoji galimo realizavimo vertė.

Atsargos gali būti nuvertinamos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar teikiamų paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas panaudojus. Kai atsargos sunaudojamos, nurašomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų apskaitos būdą. Buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.

Prie atsargų priskiriami medikamentai, maisto produktai, ūkinės medžiagos, neatiduotas naudoti ūkinis, medicinos ir kt. inventoriūs. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma balanso kontrarinėse sąskaitose „Ūkinis inventoriūs eksploatacijoje“, „Medicininis ūkinis inventoriūs eksploatacijoje“, „Ūkinis minkštasis inventoriūs eksploatacijoje“.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai.“

Ilgalaikio finansinio turto Centras neturi.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- trumpalaikės investicijos;
- išankstiniai apmokėjimai;
- per vienus metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose rodomos atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių. Pinigų ekvivalentų Centras neturi.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos (toliau – FS) apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. FS pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.

FS – tai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. FS apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

Gautos (gautinos) ir panaudotos FS arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams FS sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus FS kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos FS, registruojamos perduotos FS.

Įsipareigojimai

Įsipareigojimai apskaitomi remiantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką. Įsipareigojimai registruojami apskaitoje tik tada, kai gavus turtą ar paslaugas Centras prisiima įsipareigojimą atsiskaityti pinigais arba turtu. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių skolų dalis, kuri turės būti sugrąžinta per ateinančius finansinius metus, perkeliama į trumpalaikių įsipareigojimų grupę. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos Centras turės įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos.

Atostoginių kaupimai priskiriami su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams. Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo per ataskaitinį laikotarpį.

Atostoginių kaupimai apskaičiuojami ir registruojami apskaitoje kiekvienų metų paskutinę dieną, t. y. gruodžio 31 d. šia tvarka:

- apskaičiuojama, kiek kiekvienas darbuotojas turi nepanaudotų kasmetinių atostogų dienų (į kasmetinių atostogų dienų skaičių turi būti įskaičiuotos ir papildomai suteikiamos kasmetinės atostogų dienos, (pvz., už darbo stažą ir pan.);
- darbo dienos išmokai už kasmetines atostogas išmokėti paskaičiuojamas padauginus nepanaudotų kalendorinių atostogų dienų skaičių iš galiojančio metinio darbo dienų koeficiento esant penkių darbo dienų savaitei;
- išmokų už kasmetines atostogas suma apskaičiuojama padauginus darbo dienų skaičių iš darbuotojo vidutinio vienos darbo dienos darbo užmokesčio (vadovaujantis vidutinio darbo užmokesčio skaičiavimo tvarkos aprašu).
- apskaičiavus išmokas už kasmetines atostogas, parengiama darbuotojų nepanaudotų atostogų ataskaita. Remiantis šiuo dokumentu apskaitoje registruojama sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma.

Nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinos už kasmetines atostogas sumos skaičiuojama kaupitina įmokų Valstybiniam socialinio draudimo fondui suma.

Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota didesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas buhalterinis įrašas, atitinkamai didinant sąnaudas ir įsipareigojimus. Kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota mažesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas buhalterinis įrašas, atitinkamai sumažinant sąnaudas ir įsipareigojimus.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog bus gautas už sandorius susijusi ekonominė nauda, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą bei su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. Kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Visos pajamos veiklos ataskaitai sudaryti skirstomos į:

- * pagrindinės veiklos;
- * kitos veiklos;
- * finansinės investicinės veiklos.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant Centro įstatuose nustatytą veiklą. Pajamos, gautos iš veiklos, kur ipagal įstatus nepriskirta pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms.

Finansavimo pajamos mažinamos, kai: registruojamas nurašyto ilgalaikio materialiojo turto išmontuotų dalių pajamavimas į atsargas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 11 VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo

laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Prie pagrindinės veiklos sąnaudų priskiriama: darbo užmokesčio, socialinio draudimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo, komunalinių paslaugų ir ryšių, komandiruočių, transporto, remonto sąnaudos, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina, nuomos sąnaudos, pagrindinės veiklos kitos sąnaudos. Prie kitos veiklos sąnaudų priskiriamos sąnaudos, susijusios su pajamų, rodomų kitos veiklos pajamų straipsnyje, uždirbimu.

Turto nuvertėjimas

Turto nuvertėjimas nustatomas ir apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“, 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22 VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, Centras nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

Rizikos valdymas

Vadovaujantis 17 VSAFAS nuostatomis, pateikiama informacija apie taikomą apskaitos politiką ir metodus, siekiant valdyti arba mažinti šią finansinę riziką:

- palūkanų normos rizika – rizikos nėra, nes Centras tokių mokamų lėšų neturi;
- likvidumo rizika valdoma tinkamai planuojant pinigų srautus;
- kredito rizika - rizikos nėra, nes Centras neturi.

- valiutos kurso rizikos nėra, nes visi sandoriai vykdomi nacionaline valiuta Eurais.

Tarpusavio užskaita.

Centro turtas ir įsipareigojimai tarpusavyje neužskaitomi.

Pajamos ir sąnaudos finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiamos atskirai. Tam tikrais atvejais pajamų ir sąnaudų straipsniai gali būti tarpusavyje sudengti, pateikiant tik grynąjį rezultatą. Grynasis rezultatas parodomas perleidus ilgalaikį turtą, gavus kompensaciją už patirtus nuostolius, keičiant užsienio valiutą.

Finansinės nuomos (lizingo) Centras ataskaitiniu laikotarpiu neturėjo.

III. 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 ar išsamiai detalizuojamos aiškinamojo rašto prieduose.

1. P 3. Nematerialusis turtas

Informacija, apie NT balansinės vertės pagal nematerialaus turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį, pateikta pagal 13 standarto 1 priede nustatytą formą, finansinių ataskaitų rinkinio (toliau – FAR).

Centro veikloje naudojama visiškai amortizuota programinė įranga ir kitas nematerialus turtas, kurio įsigijimo savikaina yra – 29386,33 Eur.

Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį – 14877,24 Eur.

Centre nėra nenaudojamo, bet nenurašyto nematerialiojo turto.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyti reikšmingi NT nuvertėjimo požymiai. Finansinės būklės ataskaitoje rodoma nematerialaus turto likutinė vertė lygi 122,87 Eur (2021 m. pabaigoje – 15000,11 Eur).

2. P 4. Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija, apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį, pateikta pagal 12 standarto 1 priede nustatytą formą.

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina 653593 Eur.

IMT, kuris nebenaudojamas veikloje, nėra.

Per 2022 m. Centro IMT turtas nusidėvėjo 131502,22 Eur.

Per 2022 m. Centro IMT turtas padidėjo (įsigyta):

Medicinos įranga:

- deguonies koncentratorius 2 vnt. už 3388,00 Eur,
- inhaliatorius už 1331,00 Eur,
- limfodrenažo prietaisas už 2250,00 Eur,
- masažo stolas elektrinis už 1990,67 Eur,
- Atsiurbėjas gleivių Clinic Plus už 905,08 Eur;
- Elektrokardiografas Cardico 306 už 1681,90 Eur;
- Aparatas disfagijos gydymui 4584,00 Eur;
- Čiužiniai pragulų profilaktikai ir gydymui 13 vnt. už 14816,00 Eur.

Kompiuterinė įranga:

- monitorius už 550,00 Eur;
- serveris už 3412,20 Eur.

Kitas ilgalaikis materialusis turtas

- televizoriai 6 vnt. 4868,44 Eur;
- pavara automatinė už 746,33 Eur.

Pastato vertė padidinta 214412,11 Eur gavus iš savivaldybės biudžeto finansavimą ir iš įstaigos lėšų.

Nebaigta statyba. 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 2014m. kovo 26 d.LR VB specialių tikslinių dotacijų, skirtų investicijų projektui įgyvendinti, lėšų naudojimo sutartį Nr. SŽ-355 su Šiaulių miesto savivaldybės administracija.

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

Sutarčių, pasirašytų dėl IMT įsigijimo ateityje, Centras neturi.

Finansinės būklės ataskaitoje rodoma materialaus turto likutinė vertė lygi 1509207,99 Eur

3. Biologinis turtas

Centras biologinio turto neturi.

4. Ilgalaikis finansinis turtas

Centras ilgalaikio finansinio turto neturi.

5. P 8. Atsargos

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes rodoma pagal 8 standarto 1 priede pateiktą formą.

Per 2022 m. Centras įsigijo atsargų už 538579,10 Eur, nemokamai gauta medikamentų, asmens apsaugos priemonių už 1065,72 Eur, kuri detalizuota P 12 priede. Centro veikloje sunaudota atsargų už 541212,44 Eur. Iš viso ataskaitinių metų pabaigoje atsargų likutis 78739,18 Eur. Didžiausią dalį atsargų likučio sudaro medikamentai, asmens apsaugos priemonės.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų, skirtų parduoti, Centras neturėjo.

6. P 9. Išankstiniai apmokėjimai

Informaciją apie išankstinius apmokėjimus rodoma naudojant formą, pateiktą 6 standarto 6 priede. Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams 150,63 Eur – tai išmokėti atostoginiai Centro darbuotojams už 2023 metų laikotarpį. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos sudaro 3143,12 Eur (draudimo, prenumeratos ir kt.), išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 1571,97 Eur, tai išankstinis apmokėjimas už prekes. Viso išankstinių apmokėjimų 4865,72 Eur.

7. P 10. Per vienus metus gautinos sumos

Centras pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną naudodama formą, pateiktą 17 standarto 7 priede. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro: **už suteiktas slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugas** – 435145,89 Eur: iš jų 432984,61 Eur sudaro Šiaulių teritorinės ligonių kasos skola (toliau – TLK), už mokamas paslaugas – 2029,28 Eur. **Kitas gautinas sumas** sudaro 132,00 Eur už elektros sunaudojimą.

Iš viso gautinų sumų per metus 435145,89 Eur.

Centras neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas.

8. P 11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie turimus pinigus pateikiama pagal 17 standarto 8 priede nurodytą formą. Pinigai bankų sąskaitose – 436381,63 Eur.

9. P 12. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra rodoma pagal 20 VSAFAS 4 ir 5 prieduose pateiktas formas.

2022 m. gautas finansavimas iš **valstybės biudžeto** (toliau – VB) 148970,22 Eur iš Sveikatos apsaugos ministerijos (toliau – SAM) kompensuotos išlaidos susijusios su COVID-19 (už asmens apsaugos priemonės). Nepiniginiam turtui 1464,18 Eur – gautas galutinis finansavimas Klimato kaitos programos lėšomis „Atsinaujinančių energijos šaltinių įdiegimas Šiaulių GERC pastatuose“. Neatlygintinai gautas turtas 237,00 Eur, tai antigeno testai gauti iš Nacionalinės visuomenės sveikatos priežiūros laboratorijos. Finansavimo sumų sumažėjimas iš VB tai gauto finansavimo, atsargų panaudojimas ir ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

2022 m. gautas finansavimas 199029,21 Eur iš Savivaldybės biudžeto, tai Centro pastatui skirtas finansavimas pastato remontui. Finansavimo sumų sumažėjimas iš Savivaldybės biudžeto tai ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

2022 m. finansavimo sumų sumažėjimas iš ES tai ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

2022 m. gautas finansavimas iš kitų šaltinių 821,97 Eur sudaro: gyventojų pajamų mokesčio 1,2 proc. Nemokamai gautas turtas detalizuojamas aiškinamojo 6-ojo VSAFAS 7 ir priede. Finansavimo sumų sumažėjimas iš kitų šaltinių tai atsargų panaudojimas ir ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

10. P17. Įsipareigojimai

Centras ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas per ataskaitinį laikotarpį rodoma naudojant formą, pateiktą 17 standarto 12 priede - aiškinamojo rašto.

Mokėtinos sumos tiekėjams – 37502,63 Eur, kuriuos sudaro komunaliniai mokesčiai ir kitos išlaidos už 2022 metų gruodžio mėn.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, tai mokėtinos socialinio draudimo įmokos ir gyventojų pajamų mokestis – 18372,84 Eur.

Sukauptos atostoginių sąnaudos – 112347,54 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – gražintinos laidavimo sumos pagal sutartį už statybų priežiūrą.

11. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

Centras ataskaitiniu laikotarpiu nuomojamo turto, finansinės nuomos (lizingo) būdu naudojamo turto neturėjo.

Vadovaujantis Šiaulių miesto savivaldybės tarybos 2020 m. lapkričio 5 d. sprendimu Nr. T-409 „Dėl turto perdavimo patikėjimo sutartimi viešajai įstaigai Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centrui“ turimas ilgalaikis turtas (pastatai ir kiti statiniai) bei žemė pagal sutartį su NŽT.

12. P18 Grynasis turtas

Informacija apie grynąjį turtą pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4 VSAFAS nustatytus reikalavimus. Dalininkų kapitalas 3508,79 Eur ataskaitiniu laikotarpiu nesikeitė.

Sukauptas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 999626,65 Eur.

Einamųjų metų perviršis – 47172,55 Eur.

Ankstesnių metų perviršis– 952172,55 Eur.

Iš viso grynojo turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1003135,44 Eur.

13. Finansavimo pajamos

Informacija apie finansavimo pajamas veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta pagal 20 VSAFAS nustatytus reikalavimus. Finansavimo pajamoms priskirta ta dalis, kuri jau panaudota Centro veikloje. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 196598,13 Eur (IT nusidėvėjimas, panaudotos finansavimo sumos, atsargos), iš SB 4963,73 Eur (IT nusidėvėjimas), iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų 47610,34 Eur (IT nusidėvėjimas, atsargos), iš kitų šaltinių 1829,28 Eur (IT nusidėvėjimas, atsargos).

14. P 21. Pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už teikiamas medicinos paslaugas tikraja verte.

Informacija apie pagrindines veiklos kitas pajamas ir sąnaudas rodoma pagal 10 VSAFAS „Kitos pajamos“.

2022 m. pagrindinės veiklos ir kitos veiklos pajamos 4002125,32 Eur, kurias apmoka Šiaulių teritorinė ligonių kasa ir pajamos už suteiktas mokamas paslaugas. Per ataskaitinį laikotarpį pajamos

padidėjo 10 proc. Didžiausią pajamų dalį sudaro pajamos už suteiktas paslaugas, kurios apmokamos iš PSDF lėšų. Pajamų didėjimą lėmė dėl balo vertės didinimo kurio didėjo paslaugų bazinės kainos.

15. P 22. Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos politika ataskaitiniais metais nebuvo keista.

Informacija apie viešojo sektoriaus subjekto sąnaudas rodoma naudojant formą „Informacija pagal veiklos segmentus“, pateiktą 25 standarto priede. 2022 m. sąnaudos 4151435,35 Eur, t. y. 13,2 proc. didesnės už praėjusį laikotarpį. 2022 m. didžiausią sąnaudų dalį, 76,4 proc.– sudarė išlaidos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui. Pagal ekonominės klasifikacijos straipsnius kai kurios sąnaudos dėl infliacijos ir kainų didėjimo.

16. P 23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas rodoma pagal 6 standarto 4 priede pateiktą formą. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų 115,55 Eur sudaro sodros delspinigiai ir bauda.

17. Tarpusavio užskaitos

Tarpusavio užskaitos atliktos remiantis apskaitos principais, nustatytais 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ bei tais atvejais, kai atskiruose VSAFAS nurodytas užskaitas atlikti.

Centre per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos tarpusavio užskaitos su VSDFV Šiaulių teritoriniu skyriumi ir su Šiaulių Teritorine ligonių kasa.

Atsiskaitymas su Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių teritoriniu skyriumi pagal draudimo įmokų įsiskolinimo įskaitos aktus vykdomas remiantis Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie SADM ir Valstybinės ligonių kasos prie SAM 2008 metų gruodžio 11 d. sutartį Nr.209/F1-0-422 ir 2011 m. gruodžio 30 d. sutartį Nr.F-0-202/1 SUT-1.

18. P 2. Segmentai

Ataskaita už ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 25-ojo VSAFAS priede nustatytą formą ir priskirti prie „Sveikatos apsaugos“ segmento.

19. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika pakeista nebuvo.

Kai turto ar įsipareigojimų vertės negali būti tiksliai apskaičiuotos, o tik įvertintos, naudojami apskaitiniai įverčiai. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitiniai įverčiai nebuvo keisti. Ataskaitiniai metais finansinėse ataskaitose esminių apskaitos klaidų taisyta nebuvo.

20. Turto nuvertėjimas

Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto nuvertėjimo apskaityta nebuvo. Ataskaitiniu laikotarpiu nematerialiajam turtui ir ilgalaikiam materialiajam turtui nuvertėjimo priskaičiuota nebuvo. Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta nebuvo.

21. Apie poataskaitinius įvykius

Nuo ataskaitinių metų pabaigos iki finansinių ataskaitų sudarymo laikotarpio jokių poataskaitinių įvykių neįvyko, kurie reikšmingai įtakotų 2022 m. finansinių ataskaitų duomenims.

Direktorė

Inga Tamosinaitė

Vyriausioji finansininkė

Gintarė Pocė

Viėšoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		1.611.552,15	1.509.207,99
I	Nematerialusis turtas	P03	122,87	15.000,11
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		121,87	14.168,39
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1,00	831,72
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.611.429,28	1.494.207,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.174.324,40	972.676,87
II.3	Infrastruktūros statiniai		39.057,73	41.247,73
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		195.780,85	241.151,18
II.6	Transporto priemonės		9.842,37	14.762,97
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		87.896,31	117.106,51
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		104.527,62	107.262,62
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		955.132,42	868.305,17
I	Atsargos	P08	78.739,18	80.306,80
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		118,08	118,08
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		78.621,10	80.188,72
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	P09	4.865,72	2.429,16
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	435.145,89	336.371,30
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	P10	435.145,89	305.626,93
III.5	Sukauptos gautinos sumos			29.950,85
III.6	Kitos gautinos sumos			793,52
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	436.381,63	449.197,91
	IŠ VISO TURTO:		2.566.684,57	2.377.513,16

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešojo įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.395.231,74	1.268.238,83
I	Iš valstybės biudžeto		788.441,07	807.509,19
II	Iš savivaldybės biudžeto		358.516,01	164.450,53
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		240.578,26	288.188,60
IV	Iš kitų šaltinių		7.696,40	8.090,51
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		168.317,39	153.311,44
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		168.317,39	153.311,44
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			
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	P17	37.502,63	40.349,14
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		18.372,84	1.274,53
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	112.347,54	111.687,77
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	94,38	
F	GRYNASIS TURTAS	P18	1.003.135,44	955.962,89
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		999.626,65	952.454,10
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		47.172,55	145.437,08
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		952.454,10	807.017,02
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.566.684,57	2.377.513,16

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		3.508,79				807.017,02	810.525,81	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		145.437,08	145.437,08	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		3.508,79				952.454,10	955.962,89	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		47.172,55	47.172,55	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		3.508,79				999.626,65	1.003.135,44	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vriausiasis buhalteris (buhalteris), ieieju orivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-14.280,46	0,00	-14.280,46	184.642,04	0,00	184.642,04
I	Iplaukos		3.416.749,67	821,97	3.417.571,64	3.224.214,79	0,00	3.224.214,79
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		148.970,22	821,97	149.792,19	250.856,93	0,00	250.856,93
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		148.970,22	0,00	148.970,22	135.213,19	0,00	135.213,19
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių			821,97	821,97	115.643,74	0,00	115.643,74
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		3.267.439,07	0,00	3.267.439,07	2.969.483,94	0,00	2.969.483,94
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		340,38	0,00	340,38	3.873,92	0,00	3.873,92
II	Pervestos lėšos							
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-3.431.030,13	-821,97	-3.431.852,10	-3.039.572,75	0,00	-3.039.572,75
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2.565.978,26	0,00	-2.565.978,26	-2.299.508,05	0,00	-2.299.508,05
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-189.420,10	0,00	-189.420,10	-128.024,16	0,00	-128.024,16
III.3	Komandiruočių					-15,00	0,00	-15,00
III.4	Transporto		-5.773,05	0,00	-5.773,05	-3.227,27	0,00	-3.227,27
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-8.252,39	0,00	-8.252,39	-4.298,65	0,00	-4.298,65
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-27.992,57	0,00	-27.992,57	-29.893,81	0,00	-29.893,81
III.7	Atsargų įsigijimo		-487.951,41	-821,97	-488.773,38	-454.610,39	0,00	-454.610,39
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-135.565,25	0,00	-135.565,25	-115.330,47	0,00	-115.330,47
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-10.097,10	0,00	-10.097,10	-4.664,95	0,00	-4.664,95

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					-82.062,60	0,00	-82.062,60
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas					-82.062,60	0,00	-82.062,60
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.464,18	0,00	1.464,18	38.400,00	0,00	38.400,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		1.464,18	0,00	1.464,18	38.400,00	0,00	38.400,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto		1.464,18	0,00	1.464,18	38.400,00	0,00	38.400,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-12.816,28	0,00	-12.816,28	140.979,44	0,00	140.979,44
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		449.197,91		449.197,91	308.218,47		308.218,47
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		436.381,63		436.381,63	449.197,91		449.197,91

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Viešojo įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		4.198.723,45	3.811.146,64
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		196.598,13	311.165,20
I.1	Iš valstybės biudžeto		142.194,78	181.683,47
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		4.963,73	3.576,72
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		47.610,34	38.074,86
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.829,28	87.830,15
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4.002.125,32	3.499.981,44
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	4.002.125,32	3.499.981,44
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-4.151.435,35	-3.665.697,08
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-3.168.990,53	-2.812.458,21
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-146.379,46	-113.435,60
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-179.430,80	-127.843,49
IV	KOMANDIRUOČIŲ			-15,00
V	TRANSPORTO		-5.773,05	-6.093,10
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-8.252,39	-4.298,65
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-27.984,11	-28.441,81
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-699,11	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-476.942,51	-450.158,68
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-125.053,66	-117.827,29
XIV	KITOS		-11.929,73	-5.125,25
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		47.288,10	145.449,56
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-115,55	-12,48
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		47.172,55	145.437,08
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		47.172,55	145.437,08
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Viešoji įstaiga

Adresas: Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

Subjektas užsiima Asmens sveikatos priežiūros įstaiga teikianči veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
153	146

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

2 Apskaitos politika

1	Finansinių ataskaitų forma	Istaigos finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais.
2	Finansinių ataskaitų valiuta	Eurai
3	Nematerialusis turtas	Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“. Nematerialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą. Nematerialiajam turtui likvidacinė vertė nepaliekama.
4	Ilgalaikis materialusis turtas	IMT apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. IMT priskiriamas turtas, kurio tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai, o minimali vertė yra ne mažesnė nei 500,00 Eurų. IMT apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. IMT likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie IMT įsigijimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas IMT vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą. IMT apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Nusidėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką. Istaigos IMT likvidacinė vertė– 1,00 euras.
5	Biologinis turtas	Biologinio turto nėra.
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai	Finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.
7	Atsargos	Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“.
8	Finansavimo sumos	Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“.
9	Atidėjimai	Atostoginių kaupimai priskiriami su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams. Atostoginių kaupimai apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais, nustatytais 24 VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“. Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo atskaitinį laikotarpį. Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną – t.y. gruodžio 31 d. Atostoginių kaupimai apskaičiuojami ir registruojami apskaitoje šia tvarka: -apskaičiuojama, kiek kiekvienas darbuotojas turi nepanaudotų kasmetinių kalendorinių atostogų dienų (į kalendorinių dienų skaičių turi būti įskaičiuotos ir papildomai suteikiamos kasmetinės atostogų dienos, (pvz., už darbo stažą ir pan.).
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)	Finansinės nuomos (lizingo) įstaiga atskaitiniu laikotarpiu neturėjo.
11	Segmentai	Turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai prie pirminių veiklos segmentų priskiriami pagal tai, kokioms valstybės funkcijoms vykdyti skiriami ir naudojami išteklių. Istaigos pirminiai segmentai yra „Sveikatos apsauga“
12	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos	Istaiga neturi.
13	Kitos pajamos	Pagrindinės veiklos kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 10 VSAFAS „Kitos pajamos“.
14	Sąnaudos	Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 11 VSAFAS „Sąnaudos“.
15	Valstybės skolos ir kitos skolimosi išlaidos	
16	Operacijos užsienio valiuta	
17	Straipsnių tarpusavio užskaitos	Tarpusavio užskaitos atliktos remiantis apskaitos principais, nustatytais 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ bei tais atvejais, kai atskiruose VSAFAS nurodytas užskaitas atlikti.
18	Kiti apskaitos principai	

Aiškkinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu atskaitinio ir praėjusio atskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros 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	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		32.810,63			1.754,50				34.565,13
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		32.810,63			1.754,50				34.565,13
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-18.642,24		X	-922,78	X	X		-19.565,02
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-14.046,52		X	-830,72	X	X		-14.877,24
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-32.688,76		X	-1.753,50	X	X		-34.442,26
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

P3 Nematerialusis turtas

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
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		121,87			1,00				122,87
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		14.168,39			831,72				15.000,11
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

Višeji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiauliai m., Šiauliai m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2.213.509,61	55.542,49		757.141,30	51.021,49	338.883,55	107.262,62	3.523.361,06
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)	209.572,11			28.168,65		9.576,97	3.405,00	250.722,73
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina	10.542,90			28.168,65		9.576,97	3.405,00	51.693,52
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	199.029,21							199.029,21
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-7.263,15		-7.263,15
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto						-7.263,15		-7.263,15
4	Pergupavimai (+/-)	4.840,00						-6.140,00	-1.300,00
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	2.427.921,72	55.542,49		785.309,95	51.021,49	341.197,37	104.527,62	3.765.520,64
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1.240.832,74	-14.294,76		-515.990,12	-36.258,52	-221.777,04	X	-2.029.153,18
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-12.764,58	-2.190,00		-73.538,98	-4.920,60	-38.088,06	X	-131.502,22
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)						6.564,04	X	6.564,04
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto						6.564,04	X	6.564,04
11	Pergupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-1.253.597,32	-16.484,76		-589.529,10	-41.179,12	-253.301,06	X	-2.154.091,36
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	1.174.324,40	39.057,73		195.780,85	9.842,37	87.896,31	104.527,62	1.611.429,28
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	972.676,87	41.247,73		241.151,18	14.762,97	117.106,51	107.262,62	1.494.207,88
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

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

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrjos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	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	118,08	80.188,72						80.306,80
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		539.644,82						539.644,82
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		538.579,10						538.579,10
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1.065,72						1.065,72
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-541.212,44						-541.212,44
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-541.212,44						-541.212,44
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	118,08	78.621,10						78.739,18
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)	118,08	78.621,10						78.739,18
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)	118,08	80.188,72						80.306,80

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	4.865,72	2.429,16
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1.571,97	1.233,26
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	150,63	261,51
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	3.143,12	934,39
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	4.865,72	2.429,16

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	435.145,89	432.984,61		336.371,30	327.826,37	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	435.145,89	432.984,61		305.626,93	297.082,00	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	435.013,89	432.984,61		305.626,93	297.082,00	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos	132,00					
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos				29.950,85	29.950,85	
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos				29.950,85	29.950,85	
1.6	Kitos gautinos sumos				793,52	793,52	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	435.145,89	432.984,61		336.371,30	327.826,37	

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	436.381,63		449.197,91	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	436.381,63		449.197,91	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	436.381,63		449.197,91	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	807.509,19	150.434,40		237,00			-169.739,52
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	807.509,19	1.464,18		237,00			-20.769,30
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		148.970,22					-148.970,22
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	164.450,53	199.029,21					-4.963,73
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	164.450,53	199.029,21					-4.963,73
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)	288.188,60						-47.610,34
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	288.188,60						-47.610,34
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	8.090,51	821,97		828,72			-2.044,80
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.980,70			828,72			-1.829,28
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	5.109,81	821,97					-215,52
5	Iš viso finansavimo sumų	1.268.238,83	350.285,58		1.065,72			-224.358,39

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					788.441,07
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					788.441,07
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					358.516,01
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					358.516,01
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)					240.578,26
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					240.578,26
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					7.696,40
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.980,14
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					5.716,26
5	Iš viso finansavimo sumų					1.395.231,74

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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)		807.509,19	807.509,19		788.441,07	788.441,07
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		164.450,53	164.450,53		358.516,01	358.516,01
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)		288.188,60	288.188,60		240.578,26	240.578,26
4	Iš kitų šaltinių		8.090,51	8.090,51		7.696,40	7.696,40
5	Iš viso		1.268.238,83	1.268.238,83		1.395.231,74	1.395.231,74

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys			1,065,72			1,065,72
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai			1,065,72			1,065,72
	UAB "LIMEDIKA" gauta gripo vakcina per VLK	134056779		828,72			828,72
	Nacionalinė visuomenės sveikatos priežiūros laboratorija	195551983		237,00			237,00
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	828,72	X	X	X	828,72
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	828,72	1,065,72			1,894,44

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta metinė to turto nuosidėvėjimo suma;
- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	831,43	828,72						1.660,15
2	Turtu, išskyrus pinigus	1.007,78	1.065,72		-1.715,13				358,37
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	1.839,21	1.894,44		-1.715,13				2.018,52

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Viešojo istaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamečiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Viešojo istaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	136.000,00	
2.1	Žemė	136.000,00	
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamėčiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	136.000,00	

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	18.372,84	18.354,64		1.274,53	1.256,34	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	37.502,63	388,08		40.349,14	652,13	
4	Sukauptos mokėtinos sumos	112.347,54			111.687,77		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	112.347,54			111.687,77		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	94,38					
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos	94,38					
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	168.317,39	18.742,72		153.311,44	1.908,47	

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:2

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	153	-2.961.507,74	-207.482,79			146	-2.342.157,24	-470.300,97				
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	4,4	-207.195,87	-18.692,73			4,1	-172.307,23	-5.070,04				
5.2	kiti darbuotojai	148,6	-2.754.311,87	-188.790,06			141,9	-2.169.850,01	-465.230,93				
6	Kiti												
7	Iš viso:	153	-2.961.507,74	-207.482,79			146	-2.342.157,24	-470.300,97				
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-52.240,31	-3.283,47			X	-41.477,08	-8.091,37				

Viešoji įstaiga Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, 145378272, Vilniaus g. 125, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380881
D/L: 2023-03-15 09:27:58

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	153.311,44	168.317,39
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	153.311,44	168.317,39

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Šiaulių ilgalaikio gydymo ir geriatrijos centras, VšĮ (GERC), Vilniaus g. 125, LT-76354 Šiauliai, LT-76354 Šiauliai, Lietuva (2023-05-23 10:43:33)
Dokumento pavadinimas (antraštė)	DĖL 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO
Dokumento rūšys	-
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-03-17 Nr. S-116
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Inga Tamosinaitė, Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-21 11:32:28 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-C
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-03-21 11:33:01 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugos teikėją	EID-SK 2016,2.5.4.97=#160e4e545245452d3130373437303133,AS Sertifitseerimiskeskus,EE
Sertifikato galiojimo laikas	2019-09-25 19:41:37–2024-09-23 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Gintarė Pocė, Vyriausias finansininkas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-21 11:53:31 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-C
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-03-21 11:54:04 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugos teikėją	EID-SK 2016,2.5.4.97=#160e4e545245452d3130373437303133,AS Sertifitseerimiskeskus,EE
Sertifikato galiojimo laikas	2018-06-30 11:02:31–2023-06-29 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	2
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DocLogix v12.8.7.0
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-05-23 10:43:33)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-05-23 10:43:33 atspausdino Arvydas Urbonavičius
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-