

**VŠĮ ALYTAUS MEDICININĖS REABILITACIJOS IR SPORTO CENTRAS
PAGAL 2016 METŲ RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2016 m. lapkričio 23 d.

I. BENDROJI DALIS

VŠĮ Alytaus medicininės reabilitacijos ir sporto centro įregistravimo data 2001 m. spalio mėn. 24 d., registro tvarkytojas Valstybinė įmonė Registrų centras. Įstaigos dalininkai Alytaus miesto savivaldybė ir Lietuvos Raudonojo Kryžiaus Draugijos Alytaus komitetas. Centro buveinė yra Pramonės g. 9, Alytus, identifikavimo kodas-250124650.

VŠĮ Alytaus medicininės reabilitacijos ir sporto centras yra ne pelno siekianti organizacija, veikianti socialinėje, medicininėje srityje ir teikianti sporto paslaugas miesto gyventojams.

Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais metais: finansinių metų pradžia – sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d.

Įstaigos lėšų šaltiniai yra savivaldybės biudžeto tiksliniai asignavimai VŠĮ Alytaus medicininės reabilitacijos ir sporto centro programai vykdyti, valstybinės teritorinės ligonių kasos, juridinių ir fizinių asmenų teikiama parama, griežtai apibrėžtiems tikslams įgyvendinti, pajamos iš ūkinės komercinės veiklos už teikiamas paslaugas bei kitos teisėtai gautos lėšos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 72 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais teisės aktais įskaitant jų pakeitimus:

- 1.1. Lietuvos Respublikos 2001 m. lapkričio 6 d. buhalterinės apskaitos įstatymu Nr. IX-574;
- 1.2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.
- 1.3. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų 2004 m. sausio 27 d. įstatymu Nr. IX-1977;
- 1.4. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 „Dėl inventorizacijos tvarkos“;
- 1.5. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis ir 2004 m. spalio 27 d. nutarimu Nr. 1341 pakeistomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis.
- 1.6. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu.
- 1.7. Lietuvos Respublikos Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu.

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.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. centro apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

Remiantis minėtais teisės aktais yra parengta ir centro direktoriaus 2009-12-31 įsakymu Nr. PV-40 patvirtinta apskaitos politika, kuri įsigalioja nuo 2010 m. sausio 1 d.. Apskaitos politika aprašyta 2014 metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės apskaitos politikos nuostatos ir apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami, taip pat nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

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.

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

1. Ilgalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro - 27464,40 Eur.

Įstaiga turi ilgalaikio ir trumpalaikio turto, gauto pagal panaudos sutartį iš dalininkų : Alytaus miesto savivaldybės ; jis apskaitomas užbalansinėje sąskaitoje ir ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro-1457089,08 Eur.

2 . Trumpalaikis turtas ataskaitiniam laikotarpiui sudaro – 80392,09 Eur.

2.1.Medžiagos , žaliavos ir ūkinis inventorių - 1632,61 Eur.

2.2. Gautinos sumos už paslaugas - 44974,08 Eur.

2.3. Išankstiniai apmokėjimai – 2913,79 Eur.

2.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (AB SEB Vilniaus banke , AB SWEDBANK) – 30871,61Eur.

IŠ VISO TURTAI -107856,49 Eur.

3. Finansavimo sumos :

3.1. Iš valstybės biudžeto-36,72 Eur.

3.2. Iš Europos sąjungos-10895,24 Eur.

4. Įsipareigojimai - 174567,02 Eur.

4.1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 94706,08 Eur. , tai trumpalaikiai įsipareigojimai tiekėjams.

4.2. Sukauptos mokėtinos sumos -30688,94 Eur.

4.3. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 49172,00 Eur.

5.Grynasis turtas ataskaitiniam laikotarpiui - -77642,49 Eur.

5.1. Dalininkų kapitalas -289591,06 Eur.

5.2. Rezervai (iš sukaupto veiklos rezultato sudaryti rezervai)-1507,47 Eur.

5.3 Sukauptas perviršis – (-368741,02 Eur.) . Einamojo laikotarpio perviršis- -82552,40 Eur.

IŠ VISO NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI – 107856,49 Eur.

IV. PAJAMOS IR GAUTAS FINANSAVIMAS

5. Už suteiktas paslaugas įstaiga gavo pajamų :

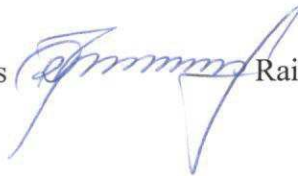
(eurais)

Paslaugos pavadinimas (šaltinis)	Gautos pajamos
Valstybinės teritorinės ligonių kasos	371306,61
Kitos pajamos (sporto)	31834,07
Kitos pajamos (mokamos medicininės paslaugos)	5927,30
Kitos pajamos	123090,06
Iš viso :	532158,04

6. Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos – 765048,36 Eur. .

Veiklos rezultatai pagal 2016 m. rugsėjo 30 d. duomenis pateikti „Veiklos rezultatų ataskaitoje“.
Per laikotarpį nuo finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų finansinių įvykių, kurie galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai, nebuvo.

Laikinais einanti direktoriaus pareigas



Raimonda Tocionienė

VŠĮ ALYTAUS MEDICININĖS REABILITACIJOS IR SPORTO CENTRAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
I.K.250124650, PRAMONĖS G. 9, ALYTUS

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

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

2016 11 23
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	27464,40	29321,47
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		27464,40	29321,47
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		16755,91	12006
II.6	Transporto priemonės		1492,23	4849,47
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9216,26	12466
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2	80392,09	133582,13
I.	Atsargos		1632,61	2904,62
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1632,61	2071,62
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		2913,79	833
III.	Per vienus metus gautinos sumos		44974,08	104663,51
III.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			3593
III.2	Gautinos finansavimo sumos			239,79
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		44974,08	52036
III.4	Sukauptos gautinos sumos			
III.5	Kitos gautinos sumos			48794,72
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		30871,61	26014
	IŠ VISO TURTO:		107856,49	162903,60

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3	10931,96	16083,72
I.	Iš valstybės biudžeto		36,72	93,49
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		10895,24	15990,23
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		174567,02	141909,97
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	4	174567,02	141909,97
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		1168,00	2223,76
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			2223,76
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			8090,45
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		94706,08	85061
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		49172,00	13823,76
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		30688,94	32711
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	5	-77642,49	4909,91
I.	Dalininkų kapitalas		289591,06	289591,06
II.	Rezervai		1507,47	1507,47
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai		1507,47	1507,47
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-368741,02	-286188,62
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-82552,40	35740,96
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-286188,62	-321929,58
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		<u>107856,49</u>	<u>162903,60</u>

Laikinai einanti direktoriaus pareigas

Vyr.finansininkė



Raimonda Tocionienė

Vilma Veniukevičienė

VŠĮ ALYTAUS MEDICININĖS REABILITACIJOS IR SPORTO CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

I.K.250124650 ; PRAMONĖS G. 9, ALYTUS

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016 11 23

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		682495,96	686867
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		150337,92	181878
I.1.	Iš valstybės biudžeto		14580,52	16650
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		114828,9	156125
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5094,99	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		15833,51	9103
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		532158,04	504989
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		532158,04	504989
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		765048,36	637414
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		486514,59	391002
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11128,45	8246
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		90676,18	102922
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1344,34	1562
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		125,00	486
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		6739,93	2287
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		27013,67	27085
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		61,00	56
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		125454,97	92534
XIV.	KITOS		15990,23	11234
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-82552,40	49453
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-82552,40	49453
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Laikiniai einanti direktoriaus pareigas direktorė

Raimonda Tocionienė

Vyr.finansininkė

Vilma Veniukevičienė