

VŠĮ ALYTAUS MEDICININĖS REABILITACIJOS IR SPORTO CENTRAS

Į.k.250124650 , Pramonės g.9 Alytus tel.77440 , 8 698 26271

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE

2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

I. BENDROJI DALIS

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

VŠĮ Alytaus medicininės reabilitacijos ir sporto centras yra juridinis asmuo, ne pelno siekiant viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke. Veikianti socialinėje, medicininėje srityje ir teikianti sporto paslaugas miesto gyventojams.

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

Įstaigos lėšų šaltiniai yra savivaldybės ir valstybės 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 77 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

- 1) Lietuvos Respublikos 2001 m . lapkričio 6 d. buhalterinės apskaitos įstatymu Nr.IX-574;
- 2) Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).
- 3) Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų 2004 m. sausio 27 d. įstatymu Nr.IX-1977;
- 4) Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 „Dėl inventoriacijos tvarkos“;
- 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“.

6) Įstaigoje buhalterinė apskaita vedama kompiuteriu „Microsoft Office Exel“, „Microsoft Office Word“ programų pagalba.

7) 2019 m. finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

Įstaiga 2010 metais pasitvirtino apskaitos politiką, vadovaujantis nuo 2010 metų sausio 1 dienos įsigaliojusiais VSAFAS reikalavimais. 2019 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąskaitų likučiai yra palyginami.

8). Finansinę apskaitą pradėjus vesti pagal VSAFAS reikalavimus, buvo atlikta:

8.1. Pradiniai ataskaitinio laikotarpio likučiai buvo sugrupuoti pagal VSAFAS reikalavimus į atitinkamas grupes, t. y. priskiriant juos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ar grynojo turto grupėms ir atitinkamai juos užregistruojant apskaitoje;

8.2. Visas turtas ar įsipareigojimai, jeigu pagal VSAFAS jų pripažinimas neleidžiamas, apskaitoje nebuvu pripažinti;

8.3. Visas turtas ir įsipareigojimai buvo įvertinti pagal VSAFAS reikalavimus;

8.4. Per ataskaitinį laikotarpių nebuvu atliktas apskaitos įverčių keitimai;

8.5. Per ataskaitinį laikotarpių nebuvu nustatyta klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

8.6. Įstaigoje Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas, vadovaujantis VSAFAS 12-osios nuostatomis ir Bendraisiais apskaitos principais (toliau - BAP). Patvirtintoje apskaitos politikoje nurodyta, kad įstaiga negali nusistatyti kitos minimalios turto vertės nei Vyriausybės nustatyta. Ilgalaikis materialus turtas apskaitoje pripažystamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainos pridedant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

Ilgalaikis materialus turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Ilgalaikio turto vieneto metinė nusidėvėjimo suma apskaičiuojama pagal formulę:

$N = (V_1 - V_2)/T$, kur:

N – metinė nusidėvėjimo suma;

V_1 – ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

V_2 – ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė;

T – naudingo tarnavimo laikas (metais).

9. Įstaigoje nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 13-u VSAFAS ir BAP. Nematerialus turtas apskaitoje pripažystamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo ar pagaminimo savikainos pridedant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą, pagal kuri metinė amortizacijos suma apskaičiuojama pagal šią formulę:

$N = (V_1 - V_2)/T$, kur:

N – metinė amortizacijos suma;

V_1 – nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

V_2 – nematerialiojo turto likvidacinė vertė (likvidacinės vertės sąvoka pateikta 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“);

T – naudingo tarnavimo laikas metais.

Nusidėvėjimo normatyvai.

| Eil. Nr. | Ilgalaikio turto grupės ir rūšys | Nusidėvėjimo normatyvai (metais) |
|------------------------------|---|----------------------------------|
| NEMATERIALUSIS TURTAS | | |
| 1. | Programinė įranga ir jos licencijos * | 5 |
| 2. | Kitas nematerialusis turtas (geodeziniai planai, teritorijų planavimo dokumentai ir pan.) | 2 |
| MATERIALUSIS TURTAS | | |
| 3. | Pastatai | |
| 3.1 | Mūriniai | 90 |
| 3.2. | Blokiniai, monolitiniai | 70 |
| 3.3. | Mediniai | 40 |
| 3.4. | Karkasiniai ir kiti pastatai | 5 |
| 4. | Infrastruktūros ir kiti statiniai | |
| 4.1. | Tiltai | 70 |
| 4.2. | Gatvės, keliai, aikštėlės, skverai, takai, šaligatviai, prieplaukos | |
| 4.2.1. | Asfalto, betono, cementbetonio, akmens dangos | 20 |
| 4.2.2. | Skaldos, žvyro, gruntuinės dangos | 5 |
| 4.3. | Sporto ir poilsio statiniai | |
| 4.3.1. | Sporto įrenginių, aikščių ir aikštelių danga | 20 |
| 4.3.2. | Stadionų tribūnos | 20 |
| 4.3.3. | Fontanai | 20 |
| 4.4. | Šviesoforai, apšvietimo linijos | 10 |
| 4.5. | Nuotekų tinklai, lietaus kanalizacija | 20 |
| 4.6. | Šilumos tinklų vamzdynai | 20 |
| 4.7. | Kiti statiniai | 20 |
| 5. | Mašinos ir įrenginiai | |
| 5.1. | Medicinos įranga | 5 |
| 5.2. | Apsaugos įranga | 3 |
| 5.3. | Telefono ryšio įrenginiai | 2 |
| 5.4. | Informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga | 7 |
| 5.5. | Kitos mašinos ir įrenginiai | 5 |
| 6. | Transporto priemonės | |
| 6.1. | Lengvieji automobiliai | 5 |
| 6.2. | Autobusai, kroviniiniai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės | 4 |
| 6.3. | Specialieji automobiliai | 3 |
| 7. | Baldai ir biuro įranga | |
| 7.1. | Baldai | 6 |
| 7.2. | Kompiuteriai ir jų įranga | 3 |
| 7.3. | Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės | 3 |
| 7.4. | Kita biuro įranga | 3 |
| 8. | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | |
| 8.1. | Scenos meno priemonės | 5 |
| 8.2. | Muzikos instrumentai | 10 |
| 8.3. | Sporto, ūkinis inventorius ir kiti reikmenys | 5 |

| | | |
|------|--------------------------------------|---|
| 8.4. | Informacinių stendai ** | 5 |
| 8.5. | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | 5 |
| 8.6. | Specialieji drabužiai ir avalynė | 2 |

10. Įstaigoje tyrimo ir plėtros išlaidos apskaitomos vadovaujantis 13–o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Tyrimo išlaidos įstaigoje yra priskiriamos prie ataskaitinio laikotarpio sąnaudų. Plėtros išlaidos yra priskiriamos prie nematerialaus turto, jeigu atitinka šiuos kriterijus: a) yra techninių galimybių užbaigtai šio turto kūrimą taip, kad jį būtų galima parduoti arba naudoti savo veikloje, ir įstaiga ketina užbaigtai kurti šį turą; b) įstaiga ketina ir gali šį turą naudoti arba parduoti, arba gali įrodyti, kad turtas teiks ekonominę naudą ir kaip teiks; c) naudojant šį turą egzistuoja gaminamų produktų, teikiamų paslaugų arba paties nematerialiojo turto rinka; d) įstaiga turi tinkamų finansinių ir kitų išteklių, reikalingų plėtrai užbaigtai, turtui naudoti arba parduoti; e) įstaiga gali plėtros etape patikimai įvertinti su jo kūrimu susijusias išlaidas. Tyrimo ir plėtros darbai amortizuojami kaip ir kitas nematerialus turtas.

11. Įstaigoje Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis 17–o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Atsižvelgiant į turto realizavimo laikotarpį, įstaigoje finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį, o Finansiniai įsipareigojimai, atsižvelgiant į jų apmokėjimo laikotarpį, skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus.

12. Įstaiga, vykdyma veiklą ir siekdamas valdyti ir mažinti finansines rizikas, taiko šiuos metodus:

12.1. Įstaigoje statyba ir ilgalaikės sutartys apskaitomos vadovaujantis 12–o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

12.2. Įstaigoje atsargos apskaitomos, vadovaujantis 8–o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Atsargos į sąnaudas nurašomas naudojant FIFO būdą. Atsargos į sąnaudas nurašomas pagal nurašymo aktus. Medikamentai, medicinos priemonės ir ūkinės medžiagos į sąnaudas nurašomas, išdavus jas naudojimui. Kanceliarinės ir kitos medžiagos nurašomas į sąnaudas jas įsigijus.

12.3. Įstaigoje gautinas, gautas bei panaudotas finansavimas apskaitomas, vadovaujantis 20–ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP. Finansavimo sumos pripažystamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos.

12.4. Įstaigoje atidėjiniai apskaitomi vadovaujantis 18–o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

12.5. Įstaigoje nuoma, finansinė nuoma (lizingas) apskaitomi vadovaujantis 19–o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

12.6. Įstaigoje apskaita grupuojama pagal segmentus kaip nustato 25–asis VSAFAS „Segmentai“.

12.7. Įstaigoje Kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis 10–o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

12.8. Įstaigoje Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11–o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

12.9. Įstaigoje užsienio valiuta apskaitoma vadovaujantis 21–o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

13. Įstaigoje finansinė kontrolę atlieka direktorius, vyriausasis finansininkas, materialiai atsakingi asmenys.

III . AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Finansinėse ataskaitose yra pateikiami ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio (2018 m.) duomenys.

3.2. Finansinės būklės ataskaitos pastabos:

3.2.1. Pastabos Nr. PO3. „ Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

3.2.2. Pastabos Nr.PO4 „ Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį “.

3.2.3. Pastabos Nr. P 08 „ Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ .

3.2.4. Pastabos Nr. P 09 „ Informacija apie išankstinius apmokėjimus“.

3.2.5. Pastabos Nr. P 10 „ Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas “ .

3.2.6. Pastabos Nr. P 11 „ Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“.

3.2.7. Pastabos Nr. P12 Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro- 7258,80 Eur. Finansavimo sumos yra detalizuojamos aiškinamojo rašto priede „ Finansavimo sumos pagal šaltinių, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“

3.2.8 Pastabos Nr. P17, „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinės sumas“.

3.2.11. Pastabos Nr. P18 Grynojo turto pokyčių ataskaita .

3.3. Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos:

3.3.1. Pastabos Nr. P21 „ Kitos pagrindinės veiklos pajamos “ per ataskaitinį laikotarpį sudarė:

- Privalomojo sveikatos draudimo fondo- 696533,55 Eur.

- Mokamos kitos paslaugos (sportas, mokamos sveikatos priežiūros paslaugos, 80% asmens pajamų ir kt.) – 282555,19 Eur.

3.3.2. Pastabos Nr. P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokos -893774,71 Eur. Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius 91.

3.3.3 Pastabos Nr. P02. Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra rodomas veiklos rezultatų ataskaitoje, įvertintos tikrają vertę. Pagrindinės veiklos sąnaudos -1268287,96 Eur.

Direktoriė

Irma Maskeliūnienė

Viešoji įstaiga Alytaus medicininės reabilitacijos ir sporto centras, 250124650, Pramonės g. 9, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413387
D/L: 2020-03-12 13:46:49

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**
2020-03-16 Nr. 5A-101(2.3)
(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai 2 | Pastabos Nr. | Pateikimo valiuota ir tikslumas: | |
|-------------|---|--------------|----------------------------------|--|
| | | | eurais | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
| 1 | | 3 | 4 | 5 |
| A | ILGALAIKIS TURTAS | | 20.507,98 | 15.800,73 |
| I | Nematerialusis turtas | P03 | 786,28 | 1.179,52 |
| I.1 | Plėtros darbai | | 786,28 | 1.179,52 |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 0,00 | 0,00 |
| I.3 | Kitais nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | P04 | 19.721,70 | 14.621,21 |
| II | Ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | | |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | 14.403,05 | 5.023,88 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 2,00 | 2,00 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | 3.442,47 | 6.401,27 |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 1.874,18 | 3.194,06 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV | Mineraliniai ištakliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B | BIOLOGINIS TURTAS | | 262.139,15 | 231.388,49 |
| C | TRUMPALAIKIS TURTAS | P08 | 9.417,43 | 10.978,29 |
| I | Atsargos | | | |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | 9.417,43 | 10.978,29 |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius | | | |
| I.3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdty sutartys | | | |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | | |
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | P09 | 402,50 | 588,87 |
| II | Išankstiniai apmokejimai | P10 | 77.594,08 | 72.726,49 |
| III | Per vienus metus gautinos sumos | | | |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | 594,13 | 1.217,86 |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | 8.812,54 |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | P10 | 76.999,95 | 62.696,09 |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | | | |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | | |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV | Trumpalaikės investicijos | P11 | 174.725,14 | 147.094,84 |
| V | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 282.647,13 | 247.189,22 |
| | IŠ VISO TURTO: | | | (tęsinys kitame puslapyje) |

Viešoji įstaiga Alytaus medicininės reabilitacijos ir sporto centras, 250124650, Pramonės g. 9, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 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 | 7.258,80 | 335,33 |
| I | Iš valstybės biudžeto | | 0,00 | 335,33 |
| II | Iš savivaldybės biudžeto | | 7.057,52 | 0,00 |
| III | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 0,00 | 0,00 |
| IV | Iš kitų šaltinių | | 201,28 | 0,00 |
| | | | 129.849,92 | 122.286,45 |
| E | JSIPAREIGOJIMAI | | | |
| I | Ilgalaikiai jsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjimai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai | | | 122.286,45 |
| II | Trumpalaikiai jsipareigojimai | | | |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einaunuų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių jsipareigojimų einaunuų metų dalis | | | |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5 | Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus | | | |
| II.6.1 | Gražintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetu | | | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Gražintinių mokesčių, išmokos ir jų permokos | P17 | 24.729,62 | 27.937,24 |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 43.691,18 | 37.070,66 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai | P17 | 61.429,12 | 57.278,55 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | | |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai | P18 | 145.538,41 | 124.567,44 |
| F | GRYNASIS TURTAS | | | |
| I | Dalininkų kapitalas | | 289.591,06 | 289.591,06 |
| II | Rezervai | | 1.507,47 | 1.507,47 |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | 1.507,47 | 1.507,47 |
| III | Nuosavybės metodo įtaka | | -145.560,12 | -166.531,09 |
| IV | Sukauptas pervažis ar deficitas | | 20.970,97 | 55.552,25 |
| IV.1 | Einaunuų metų pervažis ar deficitas | | -166.531,09 | -222.083,34 |
| IV.2 | Ankstesnių metų pervažis ar deficitas | | | |
| G | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, JSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 282.647,13 | 247.189,22 |

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Irma Maskeliūnienė
(vardas ir pavardė)

Vilma Veniukevičienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Alytaus medicininės reabilitacijos ir sporto centras, 250124650, Pramonės g. 9, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413387
D/L: 2020-03-12 13:46:49

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020 - 03 - 16 Nr. 50 101(2.3)
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-------------|---|--------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 1,289,258,93 | 1,283,638,61 |
| I | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 310,170,19 | 364,862,81 |
| I.1 | Iš valstybės biudžeto | | 81,507,35 | 138,321,07 |
| I.2 | Iš savivaldybių biudžetų | | 226,864,48 | 208,111,60 |
| I.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lešų | | 1,798,36 | 17,712,22 |
| I.4 | Iš kitų finansavimo šaltinių | | | 717,92 |
| II | MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŲ PAJAMOS | | 979,088,74 | 918,775,80 |
| III | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | P21 | 979,088,74 | 918,654,72 |
| III.1 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | P02 | -1,268,287,96 | -1,228,086,36 |
| III.2 | Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | P22 | -893,774,71 | -803,242,30 |
| B | PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS | | -10,046,84 | -11,367,90 |
| I | DARBO UŽMOKEŠCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | -103,307,02 | -103,785,66 |
| II | NUSIDĒVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS | | -107,51 | -355,72 |
| III | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | -6,143,99 | -4,620,81 |
| IV | KOMANDIRUOČIŲ | | -411,00 | -286,00 |
| V | TRANSPORTO | | -10,077,16 | -40,238,79 |
| VI | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | -189,710,28 | -202,722,62 |
| VII | PAPRASATOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | -54,656,32 | -61,409,92 |
| IX | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | | |
| X | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | -53,13 | -56,64 |
| XI | NUOMOS | | | |
| XII | FINANSAVIMO | | | |
| XIII | KITŲ PASLAUGŲ | | | |
| XIV | KITOS | | 20,970,97 | 55,552,25 |
| C | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | | |
| D | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| I | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III | KITOS VEIKLOS SANAUDOS | | | |
| E | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| F | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G | PELNO MOKESTIS | | 20,970,97 | 55,552,25 |
| H | GRYNASIŠKAS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | | |
| I | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | 20,970,97 | 55,552,25 |
| J | GRYNASIŠKAS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | | |
| I | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo igaliotas administracijos vadovas)

Vyr.finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Irma Maskeliūnienė
(vardas ir pavardė)

Vilma Veniukevičienė
(vardas ir pavardė)

Priedas M.4

Višojo įstaiga Alytaus medicininės rehabilitacijos ir sporto centras, 250124650, Pramones g. 9, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei neuodrodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTU ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
030 - 03-16 Nr. 50 - 101 (2.3.)
 (data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | | Pateiktimo valdutu ir tikslumais: | | |
|----------|---|--------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|-----------------------------------|-------------------------------|---------------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Įš viso | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Įš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| A | PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | 27.630,30 | 0,00 | 27.630,30 | 60.791,17 | 0,00 | 60.791,17 |
| I | Iplaukos | | 1.304.460,78 | 0,00 | 1.304.460,78 | 1.293.738,61 | 0,00 | 1.293.738,61 |
| I.1 | Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms: | | 325.372,04 | 0,00 | 325.372,04 | 364.962,81 | 0,00 | 364.962,81 |
| I.1.1 | Įš valstybės biudžeto | | 81.172,02 | 0,00 | 81.172,02 | 138.321,07 | 0,00 | 138.321,07 |
| I.1.2 | Įš savivaldybės biudžeto | | 225.100,00 | 0,00 | 225.100,00 | 208.211,60 | 0,00 | 208.211,60 |
| I.1.3 | Įš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lešų | | 18.999,06 | 0,00 | 18.999,06 | 17.712,22 | 0,00 | 17.712,22 |
| I.1.4 | Įš kitų ūtinių | | 100,96 | 0,00 | 100,96 | 717,92 | 0,00 | 717,92 |
| I.2 | Įš mokesčių | | | | | | | |
| I.3 | Į socialinių imokų | | | | | | | |
| I.4 | Už sukticketes paslaugas iš pirkėjų | | 979.088,74 | 0,00 | 979.088,74 | 918.775,80 | 0,00 | 918.775,80 |
| I.5 | Už sukticketes paslaugas iš biudžeto | | | | | | | |
| I.6 | Giautos palikianos | | | | | | | |
| I.7 | Kitos iplaukos | | | | | | | |
| II | Pervestos išėsos | | | | | -121,08 | 0,00 | -121,08 |
| II.1 | Į valstybės biudžetą | | | | | | | |
| II.2 | Į savivaldybių biudžetus | | | | | -121,08 | 0,00 | -121,08 |
| II.3 | ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijoms | | | | | | | |
| II.4 | I kitus išteklių fondus | | | | | | | |
| II.5 | Viešojo sektorius subjektais | | | | | | | |
| II.6 | Kitiems subjektams | | | | | | | |
| III | Išmokos | P02 | -1.276.830,48 | 0,00 | -1.276.830,48 | -1.222.826,36 | 0,00 | -1.222.826,36 |
| III.1 | Darbo užmokeščio ir socialinio draudimo | | -893.774,71 | 0,00 | -893.774,71 | -803.242,30 | 0,00 | -803.242,30 |
| III.2 | Kontingaliniai paslaugų ir ryšių | | -103.307,02 | 0,00 | -103.307,02 | -103.785,66 | 0,00 | -103.785,66 |
| III.3 | Komandiruočių | | -107,51 | 0,00 | -107,51 | -355,72 | 0,00 | -355,72 |
| III.4 | Transporto | | -6.143,99 | 0,00 | -6.143,99 | -4.620,81 | 0,00 | -4.620,81 |
| III.5 | Kvalifikacijos kėlimo | | -411,00 | 0,00 | -411,00 | -286,00 | 0,00 | -286,00 |
| III.6 | Papastojo remonto ir eksploatavimo | | -10.077,16 | 0,00 | -10.077,16 | -40.238,79 | 0,00 | -40.238,79 |
| III.7 | Atsargų išsigijimo | | -54.656,32 | 0,00 | -54.656,32 | -61.409,92 | 0,00 | -61.409,92 |
| III.8 | Socialinių išmokų | | -53,13 | 0,00 | -53,13 | -56,64 | 0,00 | -56,64 |
| III.9 | Nuomos | | -189.710,25 | 0,00 | -189.710,25 | -143.605,86 | 0,00 | -143.605,86 |
| III.10 | Kitų pastangų išsigijimo | | -18.589,39 | 0,00 | -18.589,39 | -65.224,66 | 0,00 | -65.224,66 |
| III.11 | Sumokečių palikianos | | | | | | | |
| III.12 | Kitos išmokos | | | | | | | |

(teisinos kitame puslapyje)

Patvirtinta
ID: -2147413387
D/L: 2020-03-12 13:46:49

Viešoji įstaiga Alytaus medicininės reabilitacijos ir sporto centras, 250124650, Pramonės g. 9, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYΣ

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (teisiny)**

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | | | Praejes ataskaitinis laikotarpis |
|---|---|--------------|-----------------------------|-------------------------------|------------|-----------------------------|----------------------------------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Is viso | Tiesioginiai pinigų srautai | |
| 1 | B INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I | Ilegalakio turto (išskyrus finansinių) ir biologinio turto išsigijimas | | | | | | |
| II | Ilegalakio turto (išskyrus finansinių) ir biologinio turto perleidimas | | | | | | |
| III | Ilegalakio finansinio turto išsigijimas | | | | | | |
| IV | Ilegalakio finansinio turto perleidimas | | | | | | |
| V | Terminuotųjų indėlių (padidėjimasis) sumažėjimas | | | | | | |
| VI | Gauti dividendai | | | | | | |
| VII | Kiti investicinės veiklos pinigų srautai | | | | | | |
| C FINANSINIĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | | | | | | |
| I | Iplaukios iš gantu paškolu | | | | | | |
| II | Gauti paskolu grąžinimas | | | | | | |
| III | Finansinės nuomos (lizingo) isipareigojimų apnokėjimas | | | | | | |
| IV | Gautos finansavimo sumos išlaikiam ir biologiniam turui išsigyt | | | | | | |
| IV.1 | Is valstybės biudžeto | | | | | | |
| IV.2 | Is savivaldybės biudžeto | | | | | | |
| IV.3 | Is ES užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | | | | |
| IV.4 | Is kitų žaliinių | | | | | | |
| V | Gržiantos ir perdootus finansavimo sumos išlaikiam ir biologiniam turui išsigri | | | | | | |
| VI | Gauti dalininko įnašai | | | | | | |
| VII | Kiti finansinės veiklos pinigų srautai | | | | | | |
| D VALIUTOS KURSU PASIKEITIMO ITAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTU LIKUČIU | | | | | | | |
| I | Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas) | 27.630,30 | 0,00 | 27.630,30 | 60.791,17 | 0,00 | 60.791,17 |
| II | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje | 147.094,84 | | 147.094,84 | 86.303,67 | | 86.303,67 |
| III | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | 174.725,14 | | 174.725,14 | 147.094,84 | | 147.094,84 |

Irma Maskeliūnienė
(vardas ir pavardė)

Vilma Ventulevičienė
(vardas ir pavardė)

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo išgalotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkė
(vyr. finansininkės buhalteris (buhalteris))

Priedas Nr. 11

Viešoji įstaiga Alytaus medicinės reabilitacijos ir sporto centras, 250124650, Pramonės g. 9, Alytaus m., Alytaus m. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYΣ
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147413387
 DL: 2020-03-12 13:46:49

GRYNOJO TURTO POKYČIU ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020-03-16 Nr. 20201 (d. 3)
 (data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Tenka kontroluojančiajam subjektui | | | | | Paeikimo vahina ir tikslumaca: | eurais |
|-------------|--|--------------|------------------------------------|---------------------------|---------------|-------------------------|--|--------------------------------|------------|
| | | | Dalininkų kapitalas | Tikrosios vertės rezervas | Kiti rezervai | Nuosavybės metodo išaka | Sukauptas pernėti ar deficitas pries nuosavybės metodo išaka | | |
| 1 | Likutis užpraejusių laikotarpio paskutinę dieną | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 10 |
| 1 | Perintino išgalaklio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto išaka | | X | | X | | | -22.083,34 | 69.015,19 |
| 2 | Perduoto arba parduoto išgalaklio turto kitam subjektiui išaka | | X | | X | | | | |
| 3 | Kitos rezervų padidėjimo (sumazėjimo) sumos | | X | | X | | | | |
| 4 | Kiti sudaryti rezervai | | X | | X | | | | |
| 5 | Kiti parauzdoti rezervai | | X | | X | | | | |
| 6 | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | | X | | | | |
| 7 | Ataskaitinio laikotarpio grynasis pernėti ar deficitas | | X | | X | | | | |
| 8 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 9 | Ilkunis praejusio laikotarpio paskutinė diena | | 289.591,06 | | 1.507,47 | | | -166.531,09 | 124.563,44 |
| 10 | Perintino išgalaklio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto išaka | | X | | X | | | | |
| 11 | Perduoto arba parduoto išgalaklio turto kitam subjektiui išaka | | X | | X | | | | |
| 12 | Kitos rezervų padidėjimo (sumazėjimo) sumos | | X | | X | | | | |
| 13 | Kitos sudaryti rezervai | | X | | X | | | | |
| 14 | Kiti parauzdoti rezervai | | X | | X | | | | |
| 15 | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | | X | | | | |
| 16 | Ataskaitinio laikotarpio grynasis pernėti ar deficitas | | X | | X | | | | |
| 17 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 18 | Ilkutis ataskaitinio laikotarpio paskutinė diena | | 289.591,06 | | 1.507,47 | | | -145.560,12 | 145.538,41 |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Irma Maskeliūnienė
 (vardas ir pavardė)
 Direktore
 (teisės aktais iparengto pasirašyt asmenis pareigų pavadiniuose)

Vy. finansiniukė

(vyrinėjasi buhalteris (buhalteris), ieiku prižvaloma pagal teisės aktus)

Vilma Venulevičienė
 (vardas ir pavardė)