

PATVIRTINTA

Alytaus miesto savivaldybės tarybos
2023 m. _____ d.
sprendimu Nr. _____



VŠĮ ALYTAUS MEDICININĖS REABILITACIJOS IR
SPORTO CENTRO 2022 METŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS



2023-02-21

ALYTUS

VŠĮ ALYTAUS MEDICININĖS REABILITACIJOS IR SPORTO CENTRAS

Į.k.250124650, Pramonės g.9 Alytus tel.8 698 29869, 8 698 26271

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE

2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

I. BENDROJI DALIS

VŠĮ Alytaus medicininės rehabilitacijos 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 skyrius. Centro buveinė yra Pramonės g.9, LT-62175 Alytus, identifikavimo kodas - 250124650.

VŠĮ Alytaus medicininės rehabilitacijos ir sporto centras yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti 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 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d.

Įstaigos lėšų šaltiniai yra savivaldybės ir valstybės biudžeto tiksliniai asignavimai VŠĮ Alytaus medicininės rehabilitacijos 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.

Viešoji įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų neturi. Už įstaigos veiklą atsakingas įstaigos direktorius.

Viešosios įstaigos pelnas gali būti naudojamas tik viešosios įstaigos įstatuose nustatytiems viešosios įstaigos veiklos tikslams siekti.

Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinį laikotarpį – 81 darbuotojai, iš jų 1 yra vaiko priežiūros atostogose.

Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado.

Viešosios įstaigos metinių finansinių ataskaitų auditas neatliekamas, nes nėra tenkinamos bent dvi iš sąlygų nurodytų auditui atlikti.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės įstatymu ir kitais. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau -VSAFAS). Įstaiga rengia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinį. Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą- eurą.

2022 metais VŠĮ Alytaus medicininės reabilitacijos ir sporto centras tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1. LR buhalterinės apskaitos įstatymu.
2. LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).
4. LR Sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu 1996m. birželio 6 d. Nr. I-1367.
5. LR Vyriausybės 1999-06-03 nutarimu Nr.719 patvirtintomis Inventorizacijos taisyklėmis.

6. LR Vyriausybės 2000m. vasario 17d. nutarimu Nr.179 patvirtintomis „Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis“.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos apskaitos politika bei ataskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami. Turto vertė nusidėvėjo, abejotinų skolų bei sukauptų įsipareigojimų ataskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami, nes nebuvo tam prielaidų ar kitokios reikšmingos informacijos, todėl ir jų poveikio ataskaitinio ir vėlesnių laikotarpių veiklos rezultatams taip pat nėra. Įstaiga vadovaujasi apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo principais nustatytais 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politiko, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“. Įstaigos pasirinkta apskaitos taikoma nuolat palyginimui finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų keitimosi tendencijos nustatyti. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios buvo padarytos ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos sistema „Biudžetas VS“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkcija;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsamą.

Finansinės būklės ataskaitoje pateikiami elementai – turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir grynasis turtas – apibūdina įstaigos finansinę būklę.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiami elementai-pajamos ir sąnaudos – naudojami įstaigos atliekamų įstaigos veiklos rezultatams įvertinti.

III.NEMATERIALUSIS TURTAS

Nematerialusis turtas pripažįstamas, kai jis atitinka 13-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus. Jis registruojamas įsigijimo savikaina. Įstaigoje nustatytas nematerialiojo turto nusidėvėjimo normatyvas – 5 metai. Nematerialiajam turtui priskiriamas identifikuojamas (pripažintas esantis turtu) nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įstaiga disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos. Neriboto naudingumo tarnavimo laiko nematerialiojo turto amortizacija neskaiciuojama. Nematerialusis turtas turi būti nurašomas jį perleidžiant arba jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų.

IV. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas, kai turi atitikti 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto kriterijus. Ilgalaikiu materialiuoju turtu pripažįstamas turtas, kurio įsigijimo savikaina didesnė kaip 500 Eur., išskyrus nekilnėjamąjį turtą, kilnojamąsias kultūros vertybes, transporto priemones, priskiriamas prie ilgalaikio materialiojo turto neatsižvelgiant į jų vertę įsigijimo (pasigaminimo) savikainą. Ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė 1 euras.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose turėtų būti rodomi tikrąja verte išskyrus kultūros vertybių rekonstravimo, konservavimo ir restauravimo išlaidas, kurios yra laikomos esminiu turto pagerinimu ir apskaitoje registruojamos kaip atskiras ilgalaikio turto vienetas. Ilgalaikio materialiojo turto vertė nudėvėjimo vertė paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laikotarpį, taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Įstaigoje nustatyti šie ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai:

Eilės Nr.	Turto grupė	Naudojimo laikas
1	Transporto priemonės	5
2	Mašinos ir įrenginiai	5
3	Baldai	6
4	Biuro įranga	3
5	Kitas materialusis turtas	5
6	Pastatai	90
7	Kompiuteriai ir jų įranga	3
8	Medicinos įranga	5
9	Kompiuteriai ir jų įranga	3

Biologinio turto įstaiga neturi.

Nematerialusis ir materialusis ilgalaikis turtas nurašomas iš apskaitos jį perleidus ar Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažinus nereikalingu arba netinkamu negalimu naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

V. ATSARGOS

Atsargų apskaitai taikomi apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos savikaina, o sudarant finansines ataskaitas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Apskaičiuota atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, įstaiga taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojama pagal nuolat apskaitomą atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu ar pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš kartos pripažįstama sąnaudomis. Naudojamo inventoriaus

kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose. Iš nebalansinių sąskaitų inventorių nurašomas kai jis pilnai susidėvi.

VI. PER VIENRIUS METUS GAUTINOS SUMOS

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama: išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir jų ekvivalentai.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina, finansinės būklės ataskaitoje parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

VII. FINANSAVIMO SUMOS

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS nustatytus kriterijus. Gautinoms finansavimo sumos registruojamos, kai patvirtinama įstaigos pateikta paraiška finansavimui gauti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojamos finansavimo sumos (perduotos). Įstaigoje finansavimo sumos pagal šaltinius skirstomos į:

1. finansavimo sumos iš valstybės biudžeto;
2. finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto;
3. finansavimo sumos iš kitų šaltinių;
4. finansavimo sumos iš ES;

Įstaigoje finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansinių metų pabaigoje finansavimo sumų likutis, kuris nebuvo panaudotas pagal finansavimo paskirtį, teisės aktų nustatyta tvarka turi būti grąžintinas į atitinkamą biudžetą arba atitinkama gautų finansavimo sumų dalis perkeliama į grąžintinų finansavimo sumų sąskaitą.

VIII. ĮSIPAREIGOJIMAI

Įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką. Įsipareigojimai registruojami apskaitoje tik tada, kai gavus turtą ar paslaugas įstaiga prisiima įsipareigojimą atsiskaityti pinigais arba turtu. Ilgalaikiais finansiniai įsipareigojimais laikomi įsipareigojimai, kurie privalomi įvykdyti po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos, įstaiga neturi. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos.

Įsipareigojimų pripažinimui ir apskaitai taikomos 17 VSAFAS nuostatos.

Atostogų rezervas ir mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvienų ataskaitinių metų pabaigoje ir priskiriama su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams. Nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinos už kasmetines atostogas sumos skaičiuojama kauptina įmokų Valstybiniam socialiniam draudimo fondui suma.

IX. PAJAMOS

Pajamos Įstaigoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikraja verte. Pajamos skirstomos į:

1. finansavimo pajams;
2. pagrindinės veiklos pajamas- pajamos už paslaugų teikimą;
3. kitos pagrindinės veiklos pajamos.

Finansavimo pajamos pripažįstamos ir apskaitoje vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą - gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padarytos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 10 VSAFAS „Kitos pajamos“. Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant įstaigos įstatuose nustatytą veiklą. Pajamos gautos iš kitos veiklos, kuri pagal įstatymus nepriskiriama pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą laikotarpį, kurį yra uždirbamos, tai yra kurį suteikiamos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamų dydis įvertinamas gauta arba gautina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

X. SĄNAUDOS

Sąnaudos pripažįstamos pagal 11-ajame VSAFAS nustatytus reikalavimus. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kaip per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kada buvo patirtos. Įstaiga registruodama sąnaudas apskaitoje, jas grupuoja pagal tai, kokiai veiklai vykdyti buvo patirtos. Sąnaudos apskaitoje įvertinamos tikraja verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos-sąnaudos patirtos įgyvendinant įstatuose nurodytą veiklą, kitos veiklos sąnaudos-priskiriamos kitos, įprastinei veiklai nepriskirtos, sąnaudos. Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: palūkanos, baudų ir delspinigių, kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31d.

Sąnaudos, atsiradusios dėl apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo poveikio ankstesniems ataskaitiniams laikotarpiams, veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiamos atskirame straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“ kaip to reikalauja 7-tasis VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

XI. TURTO NUVERTĖJIMAS

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS, 17-ajame VSAFAS ir 22-ajame VSAFAS.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydami finansinių ataskaitų rinkinį, įstaiga 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 bei ta pačia suma registruojami ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudos.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turto nuvertėjimo atveju 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.

Kai vėlesnį ataskaitinį laikotarpį, pasikeitus aplinkybėms, atstatoma anksčiau pripažinta turto nuvertėjimo suma, turto balansinė vertė po nuvertėjimo atstatymo negali viršyti jo balansinės vertės, kuri būtų buvusi, jeigu turto nuvertėjimas nebūtų pripažintas.

Sandorių užsienio valiuta, tarpusavio užskaitų ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga nevykdė.

Pagal pagrindinės veiklos segmentus ataskaitinio laikotarpio informacija atskleidžiama ataskaitoje „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“.

XII. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitos pastabos: 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. Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai.

1. **Pastabos Nr. P03** Nematerialusis turtas. Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“. Nematerialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas likutinė verte. Ataskaitinio laikotarpio diena nematerialiojo turto likutinė vertė 1 Eur. Informacija apie pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikta 13-ojo VSAFAS 1 priede.

2. **Pastabos Nr. P04** Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS

3. „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė laikotarpio pradžioje buvo 1597458,41 Eur. Likutinė ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 1718251,36 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo turto – 31862,96 Eur.: įsigyta Šarko ir cirkuliarinio dušo katedra Aquabella Medexin-11132 Eur., magneto terapijos prietaisas BTL4920 premium-10410,84 Eur., dvi indaplovės Miele G 500 sumoje-1462,97 Eur., spintelės slaugos skyriuje-3557,40 Eur., globos skyriuje-mobilus keltuvas -2199,75 Eur., kondicionieriai Electrolux 3,5 kW-3100 Eur. Vadovaujantis Alytaus miesto tarybos 2022-12-22 sprendimu T-367 pagal Turto patikėjimo sutartį 99 metų laikotarpiui buvo perduotas turtas, valgykla-152,25 kv.m, vertė – 30834,05 Eur.. Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai – 142434 EUR., tai 2022 m. gruodį pagal klimato kaitros programą buvo pradėta montuoti saulės elektros energijos elektrinė. Per ataskaitinį laikotarpį perduoto, nurašyto turto nėra. Informacija apie pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikta 12 – ojo VSAFAS 1 priede.

4. **Pastabos Nr.P08.** Atsargos. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų 96974,63 Eur., bei sunaudota savo veikloje 107 886,71 Eur. Atsargų apimtys balansine verte pagal atsargų grupes detaliau yra parodyta aiškinamojo rašto priede „Atsargų vertės pasikeitimas per

ataskaitinį laikotarpį“. laikotarpio pabaigoje likutis atsargų 2822,41 Eur., tai sudaro: kuras -59,28 Eur. ir medikamentai - 2763,13 Eur.

5. **Pastabos Nr.P09.** Išankstiniai apmokėjimai. Išankstiniai apmokėjimai laikotarpio pradžioje sudarė 107,23 Eur., ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 141,02 Eur. Išankstiniais apmokėjimams yra priskiriama būsimųjų laikotarpių sąnaudos (draudimas transporto, išankstiniai apmokėjimai).

6. **Pastabos Nr. P10.** Informacija apie gautinas sumas yra pateikta priedo „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“ lentelėje kur laikotarpio pabaigai 2022-12-31 sudaro 132510,07 Eur., iš jų Vilniaus teritorinių ligonių kasų įsiskolinimas-127528,67 Eur.(96,2%), 3399,64 Eur.(2,6%) už sporto paslaugas, ir 1581,76 Eur. (1,2%) mokamos slaugos paslaugos.

7. **Pastabos Nr. P11.** Įstaigos turimos piniginių lėšų yra detalizuojamos aiškinamojo rašto priede „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“. Šį straipsnį sudaro pinigų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigai: Swedbank banko sąskaitoje – 414488,19 Eur. Ir lėšos kasoje- 256,00 Eur. Iš viso pinigų sumoje – 414744,19 Eur.

8. **Pastabos Nr.12.** Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra- 1600510,23 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius ataskaitinį laikotarpį pateikta 20 VSAFAS 4 priede. Finansavimo pajamomis pripažįstama finansavimo sumų ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti dalis, kiek per tą laikotarpį yra pripažinta sąnaudų, susijusių su turtu, t. y. ta dalimi. Kiek to turto yra nudėvima.

9. **Pastaba Nr.17.** Trumpalaikiai įsipareigojimai. Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikių įsipareigojimų neturi. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2022-12-31 sudaro 366390,92 Eur., tame skaičiuje:

Gražintinos finansavimo sumos – 110656,00 Eur. tai apyvartinės lėšos gautos iš Alytaus miesto savivaldybės klimato kaitos programos priemonėms įgyvendinti

Tiekėjams mokėtinos sumos - 44415,55 Eur., iš jų Alytaus šilumos tinklai 12836,33 Eur.(28,9%), už maitinimo paslaugą - 21622,03 Eur.(48,68%), vaistai - 1199,22 Eur. (2,7%) ir kt.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 80025,25 Eur., tai atlyginimai ir sodra.

Sukauptos mokėtinos sumos (registruota atostogų kaupiniai, atidėjiniai) – 241950,12 Eur. Sukauptose mokėtinose sumose pagrindinę dalį sudaro atidėjimai darbuotojų atostogoms, kurie augant darbuotojų vidutiniam atlyginimui ,

10. **Pastaba Nr. P18.** Grynasis turtas ataskaitiniam laikotarpiui sudaro 301568,90 Eur. Grynojo turto pokyčiai yra detalizuoti priede „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ pagal

2022 m. gruodžio 31 d. duomenis. Dalininkų kapitalas - 289591,06 Eur. Kiti rezervai - 1507,47 Eur., rezervai nesikeitė nuo įstaigos įsteigimo laikotarpio. Ankstesniųjų metų sukauptas perviršis – (-42861,10 Eur.), ataskaitinių metų veiklos rezultatas (perviršis) – 53331,47 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

11.**Pastabos Nr.21.** Pagrindinės veiklos kitas pajamas, nurodytas šio rašto priede „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ per ataskaitinį laikotarpį sudarė mokamos paslaugos 1519568,45 Eur. iš jų :

Eilės Nr.	Pajamų rūšis	Ataskaitinis laikotarpis	%	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Padidėjimas/ sumažėjimas
1.	Iš privalomojo sveikatos draudimo fondo (PSDF)	1193371,67	79,0%	1056742,43	+136629,24
2.	Mokamos medicininės	14524,85	1,0%	14518,88	+5,97

	paslaugos				
3.	Už sporto paslaugas	68391,86	4,0%	29115,57	+39276,29
4.	Ilgalaikės socialinės globos paslaugos	243280,07	16,0%	191332,71	+51947,36
	Viso:	1519568,45	100	1291709,59	+227858,86

Ištaiga pagrindinės veiklos pajamas uždirba teikdama paslaugas pagal poreikį Alytaus miesto gyventojams ir nustatytus paslaugų įkainius.

12. **Pastabos Nr.22.** Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokos sąnaudos - 1450317,42 Eur. tai sudaro 69,28% visų sąnaudų. Informacija apie su darbo santykiais išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS nustatytus reikalavimus. Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius 81.

13. **Pastabos Nr.02.** Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje, įvertintos tikrąja verte. Pagrindinės veiklos sąnaudos - 2060545,14 Eur.

Sąnaudų detalizavimas

(Eur)

Eilės Nr.	Pagrindinės veiklos sąnaudos	Ataskaitinis laikotarpis	%	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Padidėjimas/sumažėjimas
1.	Darbo užmokestis ir soc. draudimas	1450317,42	71%	1324793,51	+125523,91
2.	Nusidėvėjimas ir amortizacija	63985,97	3%	62483,65	+1502,32
3.	Komunalinės paslaugos	140246,61	7%	118217,20	+22029,41
	Iš jų: šildymas	81806,71		56543,07	+25263,64
	elektros energija	32227,95		36924,11	-4696,16
	vandentiekis ir kanalizacija	17225,08		16254,33	+970,75
	Ryšių paslaugos	2335,88		2384,81	-48,93
	Šilumos mazgo priežiūra	2631,36		2631,36	0,00
	Atliekų tvarkymas	4019,63		3479,52	+540,11
4.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	102900,11	5%	107017,58	-4117,47
	Medikamentai	36507,44		30282,76	+6224,68
	Medikamentai gauti nemokamai, parama	279		609,32	-330,32
	Medžiagos	60318,72		61364,74	-1046,02
	Inventorius	5794,95		14760,76	-8965,81
5.	Transporto	5265,66		3089,96	+2175,70
	Kuras	1112,25		809,81	+302,44
	Transporto priemonių remontas	854,99		342,00	+512,99
	Transporto priemonių draudimas	141,02	1%	104,72	+36,30
	Pacientų transportavimas	3157,40		1833,47	+1323,93
6.	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	1677,40		1287,00	+390,40
7.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	25067,53		199142,69	-174075,16
8.	Nuomos	160,28		153,99	+6,29

9.	Kitų paslaugų	270924,16	13%	171911,74	+99012,42
	Maitinimo paslaugos	217279,26		129686,25	+87593,01
	Labaratoriniai tyrimai	1268,88		2427,99	-1159,11
	Gydytojų konsultacija	5237,84		1696,62	+3541,22
	Liftų priežiūros paslaugos	2872,54		2686,20	+186,34
	Medicininį atliekų tvarkymas	1374,15		1806,01	-431,86
	Kompiuterių įrangos priežiūra ir remontas	3026,56		1428,20	+1598,36
	Vandens tyrimai	1856,17		1364,26	+491,91
	Skalbimo paslaugos	13957,91		11722,02	+2235,89
	Kitos	24050,85		19094,19	+4956,66
	Viso:	2 060 545,14	100,00%	1988097,32	72447,82

Nebalansinės sąskaitos

Nebalansinėse sąskaitose apskaitomas eksploatacijoje naudojamas įstaigos (81008,64 Eur.), bei Alytaus miesto savivaldybės perduotas valdyti patikėjimo teise trumpalaikis turtas (23890,64 Eur.)

Per 2022 metus paramos materialinėmis vertybėmis gauta iš IĮ BN Tekstilė sumoje - 676,58 Eur.

Direktorė

Irma Maskeliūnienė

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

250124650, Pramonės g. 9

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

VšĮ Alytaus medicininės reabilitacijos ir sporto centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2023 m. vasario 21 d. Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 718 252,36	1 597 459,41
I.	Nematerialusis turtas		1,00	1,00
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas	P03	1,00	1,00
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1 718 251,36	1 597 458,41
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1 436 958,44	1 456 322,56
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		45 608,36	49 004,48
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		81 823,76	76 231,53
II.6.	Transporto priemonės		2,00	2,00
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		11 424,80	11 783,84
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		142 434,00	4 114,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		550 217,69	452 947,86
I.	Atsargos	P09	2 822,41	12 982,63
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 822,41	12 982,63
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	141,02	104,72
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	132 510,07	111 441,07
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		132 510,07	111 441,07
III.5.	Sukauptos gautinos sumos			
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	414 744,19	328 419,44
	IŠ VISO TURTO:		2 268 470,05	2 050 407,27

D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1 600 510,23	1 592 206,00
I.	Iš valstybės biudžeto		192 062,30	152 916,62
II.	Iš savivaldybės biudžeto		774 160,39	740 346,79
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		598 995,48	613 820,16
IV.	Iš kitų šaltinių		35 292,06	85 122,43
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	366 390,92	209 964,49
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		110 656,00	
II.6.	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus		110 656,00	
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		44 415,55	24 930,69
II.9.	Tiekėjams mokėtinų sumos		80 025,25	59 933,90
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		131 294,12	125 099,90
II.11.	Sukauptos mokėtinų sumos			
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	301 568,90	248 237,43
I.	Dalininkų kapitalas		289 591,06	289 591,06
II.	Rezervai		1 507,47	1 507,47
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		1 507,47	1 507,47
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10 470,37	(42 861,10)
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		53 331,47	75 938,19
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(42 861,10)	(118 799,29)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRĮNISO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		2 268 470,05	2 050 407,92

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)

Vyr. finansininkė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Irma Maskeliūnienė
(vardas ir pavardė)

Vilma Veniukevičienė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

VŠĮ Alytaus medicininės reabilitacijos ir sporto centras
(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

250124650, Pramonės g. 9
(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

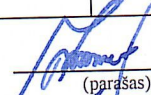
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

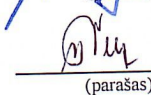
2023 m. vasario 21 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2 113 876,61	2 064 035,51
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		594 308,16	772 325,92
I.1.	Iš valstybės biudžeto		167 062,88	328 818,68
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		401 218,51	385 638,53
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		22 806,46	14 824,68
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 220,31	43 044,03
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P21	1 519 568,45	1 291 709,59
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 519 568,45	1 291 709,59
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	2 060 545,14	1 988 095,40
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	1 450 317,42	1 324 793,51
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		63 985,97	62 483,65
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		140 246,61	112 106,32
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		5 265,66	3 089,96
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 677,40	1 287,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		25 067,53	199 142,69
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		102 900,11	107 017,58
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		160,28	153,99
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		270 924,16	178 022,62
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		53 331,47	75 938,19
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		53 331,47	75 938,19
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		53 052,47	75 938,19
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(parašas)

Irma Maskeliūnienė
(vardas ir pavardė)

Vilma Veniukevičienė
(vardas ir pavardė)

VšĮ Alytaus medicininės reabilitacijos ir sporto centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

250124650, Pramonės g. 9

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2022 m. gruodžio 31 d. DUOMENIS

2023 m. vasario 21 d., Nr.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.						(118 799,29)	(118 799,29)
2.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo							
3.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleisus ilgalaikį turtą kitam subjektui							
4.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos				1 507,47			1 507,47
5.	Kiti sudaryti rezervai							
6.	Kiti panaudoti rezervai		289 591,06					289 591,06
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos						75 938,19	75 938,19
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		289 591,06		1 507,47		(42 861,10)	248 237,43
9.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.							
10.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo							
11.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleisus ilgalaikį turtą kitam subjektui							
12.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos							
13.	Kiti sudaryti rezervai							
14.	Kiti panaudoti rezervai							
15.	Dalininkų kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos							
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas						53 331,47	53 331,47
17.	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.		289 591,06		1 507,47		10 470,37	301 568,90

* Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Irma Maskeliūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

Vilma Veniukevičienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

VŠĮ Alytaus medicininės reabilitacijos ir sporto centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

250124650, Pramonės g. 9

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m. gruodžio 31 d. DUOMENIS

2023 m. vasario 21 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesiogini- niai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesiogini- niai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ		86 324,75		86 324,75	103 316,50		103 316,50
I.	Įplaukos		2 385 697,25		2 385 697,25	2 643 722,59		2 643 722,59
I.1.	finansavimo sumos kitoms		601 581,47		601 581,47	927 296,91		927 296,91
I.1.1	iš valstybės biudžeto		158 209,88		158 209,88	16 382,71		16 382,71
I.1.2	iš savivaldybės biudžeto		435 275,05		435 275,05	504 217,04		504 217,04
I.1.3	iš ES, užsienio valstybių ir		7 981,78		7 981,78			
I.1.4	Iš kitų šaltinių		114,76		114,76	406 697,16		406 697,16
I.2.	iš mokesčių							
I.3.	iš socialinių įmokų							
I.4.	už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		1 784 115,78		1 784 115,78	1 716 425,68		1 716 425,68
I.5.	už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	gautos palūkanos							
I.7.	kitos įplaukos							
II.	Pervestos lėšos							
II.1	į valstybės biudžetą							
II.2	į savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir							
II.4	į kitus išteklių fondus							
II.5	viešojo sektoriaus subjektams		(5 225,72)		(5 225,72)			
II.6	kitiems subjektams							
III.	Išmokos		(2 294 146,78)		(2 294 146,78)	(2 540 406,09)		(2 540 406,09)
III.1	darbo užmokesčio ir socialinio		(1 450 317,42)		(1 450 317,42)	(1 324 793,51)		(1 324 793,51)
III.2	komunalinių paslaugų ir ryšių		(133 595,62)		(133 595,62)	(128 489,03)		(128 489,03)
III.4	transporto		(5 265,66)		(5 265,66)	(3 089,96)		(3 089,96)
III.5	kvalifikacijos kėlimo		(1 677,40)		(1 677,40)	(1 287,00)		(1 287,00)
III.6	paprastojo remonto ir		(25 067,53)		(25 067,53)	(199 142,69)		(199 142,69)
III.7	atsargų įsigijimo		(108 400,11)		(108 400,11)	(245 607,58)		(245 607,58)
III.8	socialinių išmokų							
III.9	nuomos		(160,28)		(160,28)	(153,99)		(153,99)
III.10	kitų paslaugų įsigijimo		(569 662,76)		(569 662,76)	(637 842,33)		(637 842,33)
III.11	sumokėtos palūkanos							
III.12	kitos išmokos							
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ							
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir							
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas:							
V.	Terminuotųjų indėlių padidėjimas							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ							
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo)							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam							

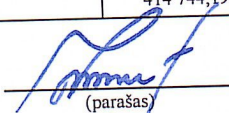
IV.1	iš valstybės biudžeto						
IV.2	iš savivaldybės biudžeto						
IV.3	iš ES, užsienio valstybių ir						
IV.4	iš kitų šaltinių						
V.	Grąžintos finansavimo sumos						
VI.	Gauti dalininko įnašai						
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai						
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo						
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų		86 324,75		86 234,72	103 316,50	2 716 489,07
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		328 419,44		328 419,44	225 102,94	
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		414 744,19		414 744,19	328 419,44	2 716 489,07

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

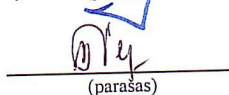
Vyr. finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Irma Maskeliūnienė

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Vilma Veniukevičienė

(vardas ir pavardė)

13-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“

1 priedas

Priedas Nr.3

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

VšĮ Alytaus medicininės reabilitacijos ir sporto centras

(organizacijos pavadinimas)

250124650, Pramonės g. 9

(organizacijos kodas, adresas)

INFORMACIJA APIE
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

PAGAL 2022 m. gruodžio 31 d. DUOMENIS

2023 m. vasario 21 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai		Prestizžas	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.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2726,55			15 199,26				17 925,81
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									-
6.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / – 4 + / – 5)		2726,55			15 199,26				17 925,81
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išsigijimo ar pasigaminimo savikaina									-
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2725,55			(15 199,26)	X	X		(17 924,81)
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 – 10 + / – 11 + / – 12)	X	-2725,55			(15 199,26)	X	X		(17 924,81)
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21)		1,00							1,00

[illegible]

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

VšĮ Alytaus medicininės reabilitacijos ir sporto centras

(organizacijos pavadinimas)

250124650, Pramonės g. 9

(organizacijos kodas, adresas)

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

PAGAL 2022 m. gruodžio 31 d. DUOMENIS

2023 m. vasario 21 d.

Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis	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	2 110 469,22	33 672,38	68 306,39	261 008,28	44 760,77	69 124,39	4 114,00	2 591 455,43
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	30 834,05			28 305,56		3 557,40	138 320,00	201 017,01
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				28 305,56		3 557,40	138 320,00	170 182,96
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	30 834,05							30 834,05
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1								
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto								
4.	Pergrupavimai (+ / -)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 –	2 141 303,27	33 672,38	68 306,39	289 313,84	44 760,77	72 681,79	142 434,00	2 792 472,44
6.1.	Iš jo: turto, kuris yra visiškai nudevėjęs, tačiau vis dar naudojamas viešojo								
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	(654 146,66)	(33 672,38)	(19 301,91)	(184 776,75)	(44 758,77)	(57 340,55)		(993 997,02)
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	(16 238,09)							(16 238,09)
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	(33 960,08)		(3 396,12)	(22 713,33)		(3 916,44)		(63 985,97)
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma								

22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				49 004,48	76 231,53	2,00	11 783,84	4 114,00	1 597 458,41
23.	Ilgaalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1 456 322,56								
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkancias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė									
23.2	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkancias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė									
23.3	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkancias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė									
23.4	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkancias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė									
23.5	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkancias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė									
23.6	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkancias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė									
	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė									
	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė									