

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

**VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS RAJONO PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS**

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

KODAS 162775041, VYTAUTO DIDŽIOJO G.23, KELMĖ  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

\_2023-10-16 Nr. S-

(data)

Pateikimo valiuota ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A. ILGALAIKIS TURTAS</b>				
I. Nematerialusis turtas		a.r.1p.	<b>15751,39</b>	<b>16218,58</b>
I.1 Plėtros darbai				
I.2 Programinė įranga ir jos licencijos				
I.3 Kitas nematerialusis turtas				
I.4 Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai				
I.5 Prestižas				
II. Ilgalaikis materialusis turtas		a.r.1p.	<b>15751,39</b>	<b>16218,58</b>
II.1 Žemė				
II.2 Pastatai		a.r.1p.	<b>15316,01</b>	<b>15608,69</b>
II.3 Infrastruktūros statiniai				
II.4 Kiti statiniai				
II.5 Mašinos ir įrenginiai		a.r.1p.	<b>212,04</b>	<b>297,45</b>
II.6 Transporto priemonės				
II.7 Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		a.r.1p.	<b>223,34</b>	<b>312,44</b>
II.8 Kultūros ir kitos vertybės				
II.9 Nebaigtta statyba ir išankstiniai mokėjimai				
III. Ilgalaikis finansinis turtas				
IV. Mineraliniai ištekliai				
V. Kitas ilgalaikis turtas				
<b>B. BIOLOGINIS TURTAS</b>				
<b>C. TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		a.r.2 p.	<b>93457,32</b>	<b>53621,8</b>
I. Atsargos			<b>2450,43</b>	<b>1917,31</b>
I.1 Strateginės ir neliečiamosios atsargos				
I.2 Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		a.r. 2 p.	<b>2450,43</b>	<b>1917,31</b>
I.3 Nebaigtga 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				
III. Per vienus metus gautinos sumos		a.r. 2 p.	<b>21859,1</b>	<b>19702,71</b>
III.1 Gautinos trumpalaikės finansinės sumos				
III.2 Gautini mokesčiai ir socialinės imokos				
III.3 Gautinos finansavimo sumos				
III.4 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		a.r. 2 p.	<b>21859,1</b>	<b>19702,71</b>
III.5 Sukauptos gautinos sumos				
III.6 Kitos gautinos sumos				
IV. Trumpalaikės investicijos				
V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai		a.r. 2p.	<b>69147,79</b>	<b>32001,78</b>
IŠ VISO TURTO:			<b>109208,71</b>	<b>69840,38</b>
<b>D. FINANSAVIMO SUMOS</b>		a.r.4 p.	<b>17058,85</b>	<b>17054,53</b>
I. Iš valstybės biudžeto			<b>108,32</b>	<b>108,32</b>
II. Iš savivaldybės biudžeto			<b>15734,94</b>	<b>15730,62</b>
III. Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			<b>1215,59</b>	<b>1215,59</b>
IV. Iš kitų šaltinių				
<b>E. ISIPAREIGOJIMAI</b>		a.r.6 p.	<b>41246,28</b>	<b>19881,92</b>
I. Ilgalaikiai isipareigojimai				
I.1 Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai				
I.2 Ilgalaikiai atidėjiniai				
I.3 Kiti ilgalaikiai isipareigojimai				
II. Trumpalaikiai isipareigojimai		a.r.6 p.	<b>41246,28</b>	<b>19881,92</b>
II.1 Ilgalaikių atidėjinii einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai				
II.2 Ilgalaikių isipareigojimų einamujų metų dalis				
II.3 Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai				
II.4 Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
II.5 Mokėtinis sumos iš Europos Sajungos biudžetą				
II.6 Mokėtinis sumos iš biudžetus ir fondus				

II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, imokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	a.r.6 p.	2724,61	1405,88
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	a.r.6 p.	20843,41	797,78
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	a.r.6 p.	17678,26	17678,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>			
I.	Dalininkų kapitalas	a.r.5 p.	<b>50903,58</b>	<b>32903,93</b>
II.	Rezervai	a.r.5 p.	<b>1796,8</b>	<b>1796,8</b>
II.1	Tikrosios vertės rezervas		<b>1414,5</b>	<b>1414,5</b>
II.2	Kiti rezervai	a.r.5 p.	<b>1414,5</b>	<b>1414,5</b>
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas	a.r.5 p.	<b>47692,28</b>	<b>29692,63</b>
IV.1	Einamujų metų pervažis ar deficitas		<b>17999,65</b>	<b>1712,01</b>
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		<b>29692,63</b>	<b>27980,62</b>
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMU, GRYNOJO TURTO		<b>109208,71</b>	<b>69840,38</b>

Direktorius

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

Vyr.finansininkė  
(ataskaitą parengusio asmens  
pareigų pavadinimas)



Rokas Laurinaitis  
(vardas ir pavardė)

Vida Balabonienė  
(vardas ir pavardė)

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

**VŠĮ KELMĖS RAJONO PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

KODAS 162775041, VYTAUTO DIDŽIOJO G. 23 , KELMĖ

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2023M. Rugsėjo 30d. DUOMENIS**

— 2023-10-16 Nr.S-  
(data)

*Pateikimo yaliuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eury*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	a.r.3 p.	213534,34	181627,77
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3362,72	5723,66
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3337,48	5701,44
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESCIU IR SOCIALINIŲ JMOKŲ PAJAMOS		25,24	22,22
III.	PAGRINDINES VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		210171,62	175904,11
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		210171,62	175904,11
B.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS</b>			
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		195534,69	176325,45
II.	NUSIDÈVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		184202,46	167809,95
III.	KOMUNALINIU PASLAUGU IR RYŠIU		467,19	775,7
IV.	KOMANDIRUOCIU		2823,55	2262,24
V.	TRANSPORTO		640,82	775,3
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŪ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1253,78	1459,1
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		2037,59	1858,51
C.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		4109,3	1384,65
D.	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		17999,65	5302,32
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETA KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E.	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
F.	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
G.	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
H.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		17999,65	5302,32
I.	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
J.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		17999,65	5302,32
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANCIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Rokas Laurinaitis

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Vida Balabonienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

**VŠĮ KELMĖS RAJONO PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS**  
Įmonės kodas 1627775041, Vytauto Didžiojo g. 23, Kelmė

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
**PRIE 2023 METŲ III KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**

VšĮ Kelmės rajono psichikos sveikatos centras įsteigtas 2001m. gruodžio 28d. Kelmės rajono Savivaldybės tarybos 19 posėdžio sprendimu Nr.450. Istaigos veiklos pobūdis, teikti medicininę pagalbą psichikos sutrikimo atvejais.

III ketvirčio finansinę atskaitomybę sudaro finansinės veiklos ataskaita, veiklos rezultatų balansinės vertės pasikeitimo ataskaita ir aiškinamasis raštas.  
Atskaitomybė atitinka šiuos reikalavimus:

Apskaitos politiką pagal VSAFAS (viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus). Finansinės apskaitos registrų sudarymo ir finansinės apskaitos organizavimo nurodymus. Finansinių ataskaitų rinkinių ir ataskaitų sudarymo reikalavimus.

VšĮ Kelmės rajono psichikos sveikatos centro vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 2023 metų III- ketvirčio pabaigoje 9 darbuotojai.

#### I. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1.) Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2023 09 30 d. 15751,39 Eur. Ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas likutine verte, atskaičius nusidėvėjimą. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto įsigyta nebuvo.

2.) Trumpalaikis turtas 2023 09 30 d. sudaro 93457,32 Eur, iš jų: atsargos 2450,43 Eur, pirkėjų įsiskolinimas 21859,10 Eur, piniginės lėšos 69147,79 Eur. Atsargos apskaitomos periodiškai ir registratorių apskaitos saskaitose. Pirkas mažavertis inventorius nurašomas į sąnaudas, vedama kiekinė apskaita už balansinėje saskaitoje.

3.) Pajamos apskaitomos kaupimo principu. Jos pripažįstamos ir registratorių apskaitoje, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Iš įstaigos finansinė apskaitą įtrauktos visos pagal nustatytus įkainius suteiktos paslaugos, neatsižvelgiant į ekonominės naudos perėjimą. Per 2023 metų 9 mėnesius iš veiklos gau Praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu iš TLK gauta 33244,94 Eur daugiau, tam turėjo įtakos gerų darbo rezultatų rodikliai, ir balo vertės padidėjimas nuo 2023 m. sausio 1 d.. Mokamos (už prof. patikrinimą, smurtinį elgesį keičianti programa, nedrausti asmenys už pirminės asmens sveikatos priežiūros psichikos sveikatos paslaugas) pajamos sudaro 10503,91 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu gauta 1022,57 eurų daugiau. Finansavimo pajamos 3362,72 Eur.

4.) Sąnaudos registratorių apskaitoje pagal kaupimo, pajamų ir sąnaudų palyginimo principus. Ne visos ataskaitinio laikotarpio padarytos išlaidos laikomos sąnaudomis. Ateinančių laikotarpių sąnaudos rodomas balanso įsipareigojimų saskaitose ir jos bus nurašomas į sąnaudas, kai bus patirtos. Per 2023 m. devynis mėn. centro patirtos sąnaudos sudaro 195534,69 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sąnaudos padidėjo 19209,24 Eur. 16392,51 Eur padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, tam turėjo įtakos nuo 2023 m. sausio 1 d. pagal Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos šakos kolektyvinę sutartį 8% padidintas sveikatos priežiūros įstaigos darbuotojų darbo užmokesčis. Kita sąnaudų dalis tenka komunalinių paslaugų ir kitų paslaugų įsigijimui išaugus kainoms..

5.) Įstaigos grynas turtas 2023 09 30 d. 50903,58 Eur. Iš jo: dalininkų kapitalas sudaro 1796,80 Eur, rezervai 1414,50 Eur, veiklos rezultatas (pelnas) 47692,28 Eur.

6.) Trumpalaikiai įsipareigojimai 2023 m. Rugsėjo 30 d. 41246,28 Eur. Iš jų: įsiskolinimas tiekėjams 2724,61 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 20843,41 Eur, atostogų rezervas 17678,26 Eur.

7.) Taupiai ir efektyviai naudojant gaunamas lėšas per 2023 m. devynis mėnesius gautas 17999,65 Eur (Septyniolika tūkstančių devyni šimtai devyniasdešimt devyni eurai 65 cent.) perviršis.

Direktorius

Vyr. finansininkė



Rokas Laurinaitis

Vida Balabonienė