

(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 (konsoliduotąjai 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.BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

_2023-07-13 Nr. S-
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos	Paskutinė	Paskutinė
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	a.r.1p.	15907,12	16218,58
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.	15907,12	16218,58
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	a.r.1p.	15413,57	15608,69
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir irenginiai	a.r.1p.	240,51	297,45
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	a.r.1p.	253,04	312,44
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigtą statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	a.r.2 p.	87487,00	53621,8
I.	Atsargos		1987,5	1917,31
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	a.r. 2 p.	1987,5	1917,31
I.3	Nebaigtą 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.	22365,99	19702,71
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, turtą, paslaugos	a.r. 2 p.	22365,99	19702,71
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	a.r. 2p.	63133,51	32001,78
	IŠ VISO TURTO:		103394,12	69840,38
D.	FINANSAVIMO SUMOS	a.r.4 p.	16859,41	17054,53
I.	Iš valstybės biudžeto		108,32	108,32
II.	Iš savivaldybės biudžeto		15535,5	15730,62
III.	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1215,59	1215,59
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI	a.r.6 p.	40418,87	19881,92
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai	a.r.6 p.	40418,87	19881,92
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sajungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinių finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	a.r.6 p.	498,76	1405,88
II.10	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai	a.r.6 p.	22241,85	797,78
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	a.r.6 p.	17678,26	17678,26
II.12	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas	a.r.5 p.	46115,84	32903,93
II.	Rezervai	a.r.5 p.	1796,8	1796,8
II.1	Tikrosios vertės rezervas		1414,5	1414,5
II.2	Kiti rezervai	a.r.5 p.	1414,5	1414,5
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas	a.r.5 p.	42904,54	29692,63
IV.1	Einamujų metų pervažis ar deficitas		13211,91	1712,01
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		29692,63	27980,62
G.	MAŽUMOS DALIS			
	ĮŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, IŠIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		103394,12	69840,38

Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo
 arba jo igalioto administracijos vadovo
 pareigų pavadinimas)
 Vyr.finansininkė
 (ataskaitą parengusio asmens
 pareigų pavadinimas)



Rokas Laurinaitis
 (vardas ir pavardė)

Vida Balabonienė
 (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus teismus bei mokesčių fondus ir išteklių 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. BIRŽELIO 30d. DUOMENIS

— 2023-07-13 Nr.S-
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	a.r.3 p.	144600,31	120093,03
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3239,92	2639,15
I.2.	Iš savivaldybių biudžetu			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3239,92	2639,15
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKEŠCIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		141360,39	117453,88
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		141360,39	117453,88
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		131388,4	116748,44
II.	NUSIDÈVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		124498,26	110567,39
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIU		311,46	532,52
IV.	KOMANDIRUOCIŪ		2273,38	1754
V.	TRANSPORTO			775,3
VI.	KVALIFIKACIJOS KĒLIMO		620,92	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		246,52	
VIII.	NUVERTĒJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		218,14	746,04
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITU PASLAUGŲ		1640,26	814,99
XIV.	KITOS		1579,46	1558,2
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		13211,91	3344,59
II.	PERVESTINOS Į BIUDZETĄ 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			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		13211,91	3344,59
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		13211,91	3344,59
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Rokas Laurinaitis

(vardas ir pavardė)

Vyr.finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vida Balabonienė

(vardas ir pavardė)



(parašas)

(parašas)

VŠĮ KELMĖS RAJONO PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS

Įmonės kodas 1627775041, Vytauto Didžiojo g. 23, Kelmė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2023 METŲ II KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

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

II ketvirčio finansinę atskaitomybę sudaro finansinės veiklos ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, finansavimo sumų pokyčio ataskaita, atsargų vertės pasikeitimo ataskaita, ilgalaikio turto balansinės vertės pasikeitimo ataskaita ir aiškinamasis raštas.
Atskaitomybė atitinka šiuos reikalavimus:

Apskaitos politiką pagal VSAFAS (viešojo sektorius 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 II- ketvirčio pabaigoje 9 darbuotojai.

I. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

- 1.) Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2023 06 30 d. 15907,12 Eur. Ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas likutine verte, atskaičius nusidėvėjimą. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto įsigytą nebuvo.
- 2.) Trumpalaikis turtas 2023 06 30 d. sudaro 87487,00 Eur, iš jų: atsargos 1987,50 Eur, pirkėjų įsiskolinimas 22365,99 Eur, piniginės lėšos 63133,51 Eur. Atsargos apskaitomos periodiškai ir registruojamos apskaitos sąskaitose. Pirkas mažavertis inventorius nurašomas į sąnaudas, vedama kiekinė apskaita už balansinėje sąskaitoje.
- 3.) Pajamos apskaitomos kaupimo principu. Jos pripažystamos ir registruojamos apskaitoje, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Iš įstaigos finansinę apskaitą įtrauktos visos pagal nustatytus įkainius suteiktos paslaugos, neatsižvelgiant į ekonominės naudos perėjimą. Per 2023 metų 6 mėnesius iš veiklos gauta 144600,31 Eur pajamų. Iš jų: finansavimas iš Teritorinės ligonių kasos 134207,51 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu iš TLK gauta 23341,01 Eur daugiau, tam turėjo įtakos gerų darbo rezultatų rodikliai, ir balo vertės padidėjimas nuo 2022m. spalio 1 d.. Mokamos (už prof. patikrinimą, smurtinį elgesį keičianti programa, nedrausti asmenys už pirminės asmens sveikatos priežiūros psichikos sveikatos paslaugas) pajamos sudaro 7152,88 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu gauta 565,50 eurų daugiau.
- 4.) Sąnaudos registruojamos apskaitoje pagal kaupimo, pajamų ir sąnaudų palyginimo principus. Ne visos ataskaitinio laikotarpio padarytos išlaidos laikomos sąnaudomis. Ateinančių laikotarių sąnaudos rodomas balanso įsipareigojimų sąskaitose ir jos bus nurašomos į sąnaudas, kai bus patirtos. Per 2023 m. šešis mėn. centro patirtos sąnaudos sudaro 131388,40 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sąnaudos padidėjo 14639,96 Eur. 13930,87 Eur padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, tam turėjo įtakos nuo 2023 m. sausio 1d. pagal Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos šakos kolektyvinę sutartį 8% padidintas sveikatos priežiūros įstaigos darbuotojų darbo užmokesčis. Kita sąnaudų dalis tenka kitų paslaugų įsigijimui išaugus kainoms..
- 5.) Įstaigos grynas turtas 2023 06 30d. 46115,84 Eur. Iš jo: dalininkų kapitalas sudaro 1796,80 Eur, rezervai 1414,50 Eur, veiklos rezultatas (pelnas) 42904,54 Eur.
- 6.) Trumpalaikiai įsipareigojimai 2023 m. birželio 30 d. 40418,87 Eur. Iš jų: įsiskolinimas tiekėjams 498,76 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 22241,85 Eur, atostogų rezervas 17678,26 Eur.
- 7.) Taupiai ir efektyviai naudojant gaunamas lėšas per 2023 m. pirmą pusmetį gautas 13211,91 Eur (Trylika tūkstančių du šimtai vienuolika eurų 91 cent.) perviršis.

Direktorius

Vyr. finansininkė



Rokas Laurinaitis

Vida Balabonienė