

(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.Kovo 31 D. DUOMENIS**

_2023-04-17 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.	16062,85	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.	16062,85	16218,58
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	a.r.1p.	15511,13	15608,69
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	a.r.1p.	268,98	297,45
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	a.r.1p.	282,74	312,44
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis tutas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	a.r.2 p.	75918,53	53621,8
I.	Atsargos		1723,25	1917,31
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	a.r. 2 p.	1723,25	1917,31
I.3	Nebaigtai 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.	23149,3	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, paslaugas	a.r. 2 p.	23149,3	19702,71
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigu ekvivalentai	a.r. 2p.	51045,98	32001,78
	IŠ VISO TURTO:		91981,38	69840,38
D.	FINANSAVIMO SUMOS	a.r.4 p.	17054,53	17054,53
I.	Iš valstybės biudžeto		108,32	108,32
II.	Iš savivaldybės biudžeto		15730,62	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.	34419,72	19881,92
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	a.r.6 p.	34419,72	19881,92
II.1	Ilgalaikių atidėjiniių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinis socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	a.r.6 p.	667,42	1405,88
II.10	Su darbo savykiais susiję įsipareigojimai	a.r.6 p.	16074,04	797,78
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	a.r.6 p.	17678,26	17678,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	a.r.5 p.	40507,13	32903,93
I.	Dalininkų kapitalas	a.r.5 p.	1796,8	1796,8
II.	Rezervai		1414,5	1414,5
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai	a.r.5 p.	1414,5	1414,5
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	a.r.5 p.	37295,83	29692,63
IV.1	Einamujų metų perviršis ar deficitas		7603,2	1712,01
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		29692,63	27980,62
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		91981,38	69840,38

Soc.darbuotoja, laikinai vykdanti direktoriaus funkcijas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo

arba jo įgalioto administracijos vadovo

pareigų pavadinimas)

Vyr.finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens

pareigų pavadinimas)

(parašas)

Lijana Radvanskienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Vida Balabonienė

(vardas ir pavardė)



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

VŠĮ KELMIĖS 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.Kovo 31 d. DUOMENIS

— 2023-04-17 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	a.r.3 p.	71479,33	57618,4
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			166,02
I.1.	Iš valstybės biudžeto			97,56
I.2.	Iš savivaldybių biudžetu			68,46
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESCIU IR SOCIALINIŲ IMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		71479,33	57452,38
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		71479,33	57452,38
III.2.	Pervestinu pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		63876,13	53317,29
I.	DARBO UŽMOKEŠCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		60042,94	50273,57
II.	NUSIDEVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		155,73	288,41
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1584,63	1131,4
IV.	KOMANDIRUOČIU			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		490	24
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURASYTU SUMU			
IX.	SUNAUDOTU IR PARDUOTU ATSARGŲ SAVIKAINA		230,25	83,51
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITU PASLAUGŲ		813,11	408,56
XIV.	KITOS		559,47	1107,84
C.	PAGRINDINES VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7603,2	4301,11
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS I BIUDZETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E.	FINANSINES 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		7603,2	4301,11
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7603,2	4301,11
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANCIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

Soc.darbuotoja, laikinai vykdanti direktorius funkcijas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) *



Lijana Radvanskienė

(vardas ir pavardė)

Vyr.finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vida Balabonienė

(vardas ir pavardė)

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2023 METŲ I 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, teiki medicininę pagalbą psichikos sutrikimo atvejais.

I 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 sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus).
Buhalterinės apskaitos registrų sudarymo ir buhalterinės apskaitos organizavimo nurodymus.
Finansinių ataskaitų rinkinių ir ataskaitų sudarymo reikalavimus.

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

I. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1.) Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2023 03 31 d. 16062,85 Eur. Ilgalaikis turtas apskaitoje registrojamas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas likutinė verte, atskaičius nusidėvėjimą. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto įsigytą nebuvo.

2.) Trumpalaikis turtas 2023 03 31 d. sudaro 75918,53 Eur, iš jų: atsargos 1723,25 Eur, pirkėjų įsiskolinimas 23149,30 Eur, piniginės lėšos 51045,98 Eur. Atsargos apskaitomos periodiškai ir registrojamos apskaitos sąskaitose. Pirkas mažavertis inventorius nurašomas į sąnaudas, vedama kiekinė apskaita už balansinėje sąskaitoje.

3.) Pajamos apskaitomos kaupimo principu. Jos pripažystamos ir registrojamos apskaitoje, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Į įstaigos buhalterinę apskaitą įtrauktos visos pagal nustatytių įkainius suteiktos paslaugos, neatsižvelgiant į ekonominės naudos perėjimą. 2023 metų I- ketvirtį iš veiklos gauta 71479,33 Eur pajamų. Iš jų: finansavimas iš Teritorinės ligonių kasos 67596,67 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu iš TLK gauta 13331,60 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 3882,66 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu gauta 695,60 eurų daugiau, nes mažėjant dėl COVID-19 apribojimų apsilankymu dėl profilaktinio patikrinimo buvo suteiktas daugiau paslaugų.

4.) Sąnaudos registrojamos apskaitoje pagal kaupimo, pajamų ir sąnaudų palyginimo principus.

Ne visos ataskaitinio laikotarpio padarytos išlaidos laikomos sąnaudomis. Ateinančią laikotarpių sąnaudos rodomas balanso įsipareigojimų sąskaitose ir jos bus nurašomas į sąnaudas, kai bus patirtos. Per 2023 m. I ketvirtį centro patirtos sąnaudos sudaro 63876,13 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sąnaudos padidėjo 10558,84 Eur. 9769,37 Eur padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, tam turėjo įtakos nuo 2022 m. balandžio 1d. pagal Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos šakos kolektyvinę sutartį 9% padidintas sveikatos priežiūros įstaigos darbuotojų darbo užmokestis. Kitos sąnaudos kito nežymiai.

5.) Įstaigos grynas turtas 2023 03 31d. 40507,13 Eur. Iš jo: dalininkų kapitalas sudaro 1796,80 Eur, rezervai 1414,50 Eur, veiklos rezultatas (pelnas) 37295,83 Eur.

6.) Trumpalaikiai įsipareigojimai 2023 m. kovo 31 d. 34419,72 Eur. Iš jų: įsiskolinimas tiekėjams 667,42 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 16074,04 Eur, atostogų rezervas 17678,26 Eur.

7.) Taupiai ir efektyviai naudojant gaunamas lėšas 2023 m. I ketvirtį gautas 7603,20 Eur (Septyni tūkstančiai šeši šimtai trys eurai 20 cent.) pelnas.

Socialinė darbuotoja, laikinai vykdanti direktoriaus funkcijas

Vyr. finansininkė



Lijana Radvanskienė

Vida Balabonienė