

(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 (konsoliduotąją 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. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2024-01-17Nr. S-
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	a.r. 1p.	15595,62	16218,58
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	a.r. 1p.	15595,62	16218,58
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai	a.r. 1p.	15218,44	15608,69
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės	a.r. 1p.	183,57	297,45
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.8	Kultūros ir kitos vertybės	a.r. 1p.	193,61	312,44
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	a.r. 2 p.	56451,44	53621,8
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		2848,85	1917,31
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	a.r. 2 p.	2848,85	1917,31
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			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	a.r. 2 p.	22937,63	19702,71
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	a.r. 2 p.	22937,63	19702,71
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:	a.r. 2p.	30664,96	32001,78
			72047,06	69840,38
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto	a.r. 4 p.	16664,29	17054,53
II.	Iš savivaldybės biudžeto		108,32	108,32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		15340,38	15730,62
IV.	Iš kitų šaltinių		1215,59	1215,59
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	a.r. 6 p.	21592,13	19881,92
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	a.r. 6 p.	21592,13	19881,92
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			

II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	a.r.6 p.	567,89	1405,88
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	a.r.6 p.	0	797,78
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	a.r.6 p.	21024,24	17678,26
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas	a.r.5 p.	33790,64	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			
III.	Nuosavybės metodo įtaka	a.r.5 p.	1414,5	1414,5
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	a.r.5 p.	30579,34	29692,63
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		886,71	1712,01
G.	MAŽUMOS DALIS		29692,63	27980,62
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO		72047,06	69840,38

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



(parašas)

Rokas Laurinaitis
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Vida Balabonienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus teismus bei mokesčių fondus ir išteklų 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 konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023M. Gruodžio 31d. DUOMENIS

2024-01-17 Nr.S-
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	a.r.3 p.	288879,24	243913,93
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		6371,09	6785,1
I.1.	Iš valstybės biudžeto		620	694,53
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		5691,2	5799
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		59,89	291,57
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		282508,15	237128,83
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		282508,15	237128,83
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		287992,53	176325,45
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		267170,37	222830,86
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		622,92	950,32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4178,32	4547,58
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1656,82	775,3
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		246,52	
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4639,73	3877,65
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2645,27	6555,37
XIV.	KITOS		6832,58	2664,84
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		886,71	1712,01
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			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		886,71	1712,01
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		886,71	1712,01
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Rokas Laurinaitis

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Vida Balabonienė

(vardas ir pavardė)

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 pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023M.Gruodžio 31D. DUOMENIS

2023-01-17 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai	Netiesioginiai	Iš viso	Tiesioginiai	Netiesioginiai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1336,82		-1336,82	618,36		618,36
I.	Iplaukos		284742,06		284742,06	240832,01		240832,01
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		5946,2		5946,2	6190,41		6190,41
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		620		620	694,53		694,53
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		5300,96		5300,96	5204,31		5204,31
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		25,24		25,24	291,57		291,57
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		278795,86		278795,86	234641,6		234641,6
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos							
II.	Pervestos lėšos		4644,69		4644,69	1328,4		1328,4
II.1.	I valstybės biudžetą							
II.2.	I savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	I kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams		713,15		713,15			
II.6.	Kitiems subjektams		3931,54		3931,54	1328,4		1328,4
III.	Išmokos		281434,19		281434,19	238885,25		238885,25
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		254047,03		254047,03	226480,92		226480,92
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		4178,32		4178,32	4547,58		4547,58
III.3.	Komandiruočių		1656,82		1656,82	775,3		775,3
III.4.	Transporto							
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo							
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		246,52		246,52			
III.7.	Atsargų įsigijimo		4639,73		4639,73	3958		3958
III.8.	Socialinių išmokų					1000		1000
III.9.	Nuomos							
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		2645,27		2645,27	2123,45		2123,45
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos		14020,5		14020,5			
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							

C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI						
I.	Iplaukos iš gautų paskolų						
II.	Gautų paskolų grąžinimas						
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas						
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:						
IV.1	Iš valstybės biudžeto						
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto						
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų						
IV.4	Iš kitų šaltinių						
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti						
VI.	Gauti dalininko įnašai						
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai						
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI						
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-1336,82		-1336,82	618,36	618,36
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		32001,78		32001,78	31383,42	31383,42
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		30664,96		30664,96	32001,78	32001,78

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

vyr.finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Rokas Laurinaitis
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Vida Balabonienė
(vardas ir pavardė)

VŠĮ KELMĖS RAJONO PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS

Kodas 162775041, Vytauto Didžiojo g.23, Kelmė

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

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2023M. GRUODŽIO 31D. DUOMENIS**

2024-01-17 Nr. _____
(data)

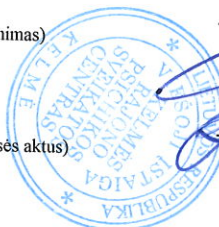
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažu- mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezerva- vai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.		1796,80		1414,50		27980,62	31191,92	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X						X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X			X			X
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			X
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X				
9.	Likutis 2022m. gruodžio 31 d.		1796,80		1414,50		1712,01	1712,01	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		29692,63	32903,93	
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X						X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X			X			X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			X
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X				
17.	Likutis 2023 m. Gruodžio 31d.		1796,8		1414,5		886,71	886,71	
							30579,34	33790,64	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

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



(parašas)

Rokas Laurinaitis
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Vida Balabonienė
(vardas ir pavardė)

Viešosios įstaigos Kelmės rajono Psichikos sveikatos centro 2023 metų aiškinamasis raštas

2024m. sausio 17 d.

Kelmė

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Kelmės rajono Psichikos sveikatos centras pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Kelmės rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais. Įstaigos veikla neterminuota. Įregistruota 2001 m. gruodžio 28 dieną.

Naudojasi banko paslaugomis :

AB Šiaulių bankas Kelmės KAC, a/s LT54718020000170295

Vidutinis sąrašinis 2023 metais dirbančiųjų skaičius 9 darbuotojai, iš jų 2 gydytojai, 2 psichologai, 2 psich.sveikatos slaugytojai, 1 soc.darbuotojai, 1 vyr.finansininkas, 1 direktorius, 1 kito personalo. Nuo 2018m. spalio 1 d. įstaigai vadovauja direktorius Rokas Laurinaitis.

Pagrindinis įstaigos tikslas (veikla) – teikti specializuotas bei kvalifikuotas pirminio lygio ambulatorines psichikos sveikatos priežiūros paslaugas.

2023 metais VšĮ Kelmės rajono Psichikos sveikatos centras nedalyvavo investiciniuose projektuose.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2023 01 01 d. iki 2023 12 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

VšĮ Kelmės rajono Psichikos sveikatos centras, tvarkydamas apskaitą ir rengdamas finansinę atskaitomybę, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo Nr. X-1212. (subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą). Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymas 2001 m. lapkričio 6 d. Nr. IX-574 (įstatymo nauja redakcija nuo 2022 05 01 pagal LR 2021 11 23 įstatymą Nr. XIV-680; TAR, 2021-12-03, Nr. 25145), Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS) bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais.

2023 metais finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktas apskaitos įverčių keitimas.

Nematerialusis turtas

Nematerialus turtas Įstaigoje laikomas materialios substancijos neturintis turtas, kurio vertė ne mažesnė nei 289,62 Eur.

Ilgalaikis materialusis turto vertė turi būti ne mažesnė nei 289,62 Eur. Ilgalaikis materialus turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte,

Tarpusavio užskaitos. Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį tarpusavio užskaitų nebuvo.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

Įstaiga NT neturi.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

Per apyskaitinius metus IMT įsigyta nebuvo. ilgalaikis materialus turtas kurio vertė 35282,35Eur likutinė vertė 15595,62 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina–8609,05 Eur , iš jų: Kompiuterinė technika – 5772,46 Eur, medicininė įranga 1547,82Eur.

3. Atsargos

Ataskaitinių metų pabaigoje atsargų vertė 2848,85 Eur iš jų : iš Kelmės rajono savivaldybės nemokamai gauto turto vertė 1444,84 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargose nebuvo apskaitomas ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti.

4. Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos, pinigai

Iš viso gautinos sumos: 22937,63 Eur, iš jų:

- Šiaulių TLK – 22901,09 Eur;
- iš juridinių asmenų už profilaktinius patikrinimus : 36,54 Eur;

Įstaigos banko sąskaitose liko nepanaudotų pinigų 30664,96Eur, tai lėšos gautos už parduotas paslaugas.

Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturi biudžeto asignavimų likučių.

5. Finansavimo sumos

iš kitų šaltinių – 25,24Eur (Nemokamai gauta gripo vakcina)

iš kitų šaltinių - 34,65 Eur (GPM 2% iš VMI),

iš valstybės biudžeto- 620,00 Eur (gauti už dalyvavimą neveiksnių asmenų peržiūrėjimo programoje.),

iš savivaldybės biudžeto lėšų – 5691,20 Eur (gydytojų patirtų kelionės išlaidų kompensavimui)

6. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Iš viso mokėtinos sumos - 215921,13Eur, iš jų:

- tiekėjams už paslaugas ir prekes mokėtinos sumos - 567,89 Eur;

- sukauptos atostoginių sąnaudos –21024,24Eur; Lyginant su praėjusiais metais sukauptos atostoginių sąnaudos padidėjo 3345,98 Eur , tam turėjo įtakos atlyginimų vidurkio padidėjimas nes didėjo medicinos darbuotojų atlyginimai.

7. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

Pagal patikėjimo sutartį gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė: Kelmės rajono savivaldybės turtas:

- Negyvenamos patalpos - 15218,44 Eur. Vytauto Didžiojo g.23,Kelmė perimtos veiklai vykdyti.

- Ilgalaikis turtas – 1 Eur (kompiuteris Lenovo V520).

- Atsargų gautų patikėjimo būdu suma 1444,84 Eur , tai(spausdintuvas,butelinis dozatorius,reagent butelis, kampinis stalas, seifas, darbo kėdė, medicininė kušetė).

8. Grynasis turtas

Ataskaitiniais metais grynasis turtas sudaro 33790,64 Eur. Iš jų:

Dalininkų kapitalas sudaro 1796,80 Eur, kuris buvo perduotas 2011 metais.

Kiti rezervai sudaro - 1414,50 Eur;

Ankstesniųjų metų perviršis (pelnas) - 29692,63 Eur;

Einamųjų metų perviršis (pelnas) - 886,71 Eur

2023 metus VšĮ Kelmės rajono psichikos sveikatos centras baigė pelningai.

9. Kitos pagrindinės veiklos pajamos

Per ataskaitinius metus paslaugų pardavimo pajamų suma sudaro 282508,15 Eur.

Pagrindinės veiklos pajamas sudarė:

pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka Šiaulių teritorinė ligonių kasa pagal sutartį 267415,96 Eur. Lyginant su praėjusiais metais gauta 43103,52 Eur daugiau, tai įtakoją LR SAM ministro įsakymu paslaugų bazinių kainų balo vertės didinimas nuo 2023m. sausio 1d.. Lėšos papildomai skirtos siekiant iš dalies kompensuoti vis didėjančias komunalinių paslaugų sąnaudas bei gaunamas lėšas skirti darbuotojų darbo užmokesčio didinimui nuo 2023m. sausio 1d.

pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka juridiniai, įvairūs fiziniai asmenys 15101,87 Eur, (profilaktiniai sveikatos patikrinimai). Lyginant su praėjusiais metais gauta 2285,48 Eur daugiau, nes nuo 2023 metų LR Vidaus reikalų ministro įsakymu 2022 m. spalio 28 d. Nr. 1V-680 „Dėl motorinių transporto priemonių vairuotojo pažymėjimų išdavimo taisyklių patvirtinimo“ buvo padaryti pakeitimai.

10. Sąnaudos

ataskaitiniais metais darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąrašė

nurodytiems darbuotojams sudaro – **267170,37Eur:**

darbo užmokesčio sąnaudos – 261129,63Eur;

ligos pašalpų sąnaudos – 437,74Eur;

socialinio draudimo sąnaudos – 5603,00Eur;

Nusidėvėjimo ir amortizacija - **622,96Eur;**

komunalinės ir ryšio paslaugos – **4178,32Eur;**

Elektra – 2998,48Eur;

Vanduo – 246,03Eur;

Atliekų tvarkymo - 77,58Eur;

Ryšių paslaugos – 856,23Eur;

Komandiruočių sąnaudos - **1426,82Eur;**

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos **230,00Eur;**

sunaudotų atsargų savikaina – **4639,73Eur;**

medicininės paslaugų sąnaudos sudarė; - **355,23Eur;**

einamojo remonto sąnaudos - **246,52 Eur;**

Kitos paslaugos ir išlaidos **9122,58Eur:**

Draudimo – 331,49Eur;

apsaugos paslaugos – 405,14Eur;

kompiuterių priežiūra ir aptarnavimas – 1579,38Eur;

banko aptarnavimo sąnaudos - 329,26Eur;

darbo saugos įmonei sąnaudos – 435,60Eur;

VLK draudimo mokestis 237,13Eur,

Euro integracijos projektai (projektavimo darbai) 2420,00 Eur;

Nepanaudotų atostogų kaupinei 3345,98Eur;

Kitos smulkios sąn. 38,60 Eur.

Viso sąnaudų suma 2023 metais sudaro 287992,53Eur. Lyginant su praėjusiais metais sąnaudos padidėjo 45790,61 Eur. Pagrindinį padidėjimą sudaro darbo užmokesčio sąnaudos, nes nuo 2023m. sausio 1 dienos ir nuo liepos 1 dienos pagal nacionalinės sveikatos sistemos šakos kolektyvinę sutartį buvo didinami atlyginimai asmens sveikatos priežiūros specialistams, didėjo nepanaudotų atostogų kaupiniai.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Finansinių ir investicinių veiklos pajamų ir sąnaudų įstaiga 2023 metais neturėjo.

12. Segmentai

Įstaigoje ataskaitiniais metais pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento.

13. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga vadovavosi 2014 09 11d. direktoriaus įsakymu Nr.32 patvirtintu „Apskaitos vadovu“. Apskaitos vadovas tikslinamas pagal LR finansinės apskaitos įstatymą.

15. Turto nuvertėjimas

Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto nuvertėjimo apskaityta nebuvo.

16. Su darbo santykiais susijusios išmokos

Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

2023 metų gruodžio 31d. darbuotojų skaičius 9 darbuotojai. 2023m. darbuotojų kaitos nebuvo. Asmenys, kurie teikė paslaugas ar atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis ataskaitiniais metais nebuvo.

Direktorius

Vyr.finansininkė



Rokas Laurinaitis

Vida Balabonienė

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

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

Eil. Nr.	Strapsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis	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	26425,46			1547,82	247,91	7061,16		35282,35
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)								
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina								
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)								
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto								
4.	Pergrupavimai (+ / -)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	26425,46			1547,82	247,91	7061,16		35282,35
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	10816,77			1250,37	247,91	6748,72	X	19063,77
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	

22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21)	15218,44				183,57		193,61		15595,62
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė									
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė									
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė									
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė									
22.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė									
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė									
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)	15608,69				297,45		312,44		16218,58
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkancias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė									
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė									
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė									
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė									
23.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė									
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė									

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1917,31						1917,31
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį:								
2.1.	(2.1+2.2)		4639,73						4639,73
2.2.	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		4639,73						4639,73
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		3708,19						3708,19
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		3708,19						3708,19
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		2848,85						2848,85
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		2848,85						2848,85
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		1917,31						1917,31

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	22937,63	22906,35		19702,71	19692,29	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	22937,63	22906,35		19702,71	19692,29	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	22937,63	22906,35		19702,71	19692,29	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	22937,63	22906,35		19702,71	19692,29	

(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto	iš viso	biudžeto
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	30664,96		32001,78	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	30655,06		32001,33	
3.2.	Pinigai kasoje	9,9		0,45	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	30664,96		32001,78	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginti gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos) mo sumos (grąžintos)		Finansavimo sumų o sumų (gautinų) pasikeitimas
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	108,32	620					620				108,32
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	108,32										
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		620					620				108,32
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	15730,62	5300,96					5691,20				15340,38
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15730,62						390,24				15340,38
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		5300,96					5300,96				0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1215,59										1215,59
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1215,59										1215,59
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:		59,89					59,89				0
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		59,89					59,89				0
5.	Iš viso finansavimo sumų	17054,53	5980,85					6371,09				16664,29

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje				Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	
1	2	3	4	5=3+4		6	7	8=6+7	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		108,32	108,32			108,32	108,32	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		15730,62	15730,62			15340,38	15340,38	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		1215,59	1215,59			1215,59	1215,59	
4.	Iš kitų šaltinių								
5.	Iš viso		17054,53	17054,53			16664,29	16664,29	

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai					797,78	386,12	
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos		567,89		8,61	1405,88	33,63	
4.	Sukauptos mokėtinos sumos		21024,24			17678,26		
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos		21024,24			17678,26		
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos							
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai							
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai							
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3.	Kitos mokėtinos sumos							
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)		21592,13	8,61	19881,92	419,75		

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis	Praėjęs ataskaitinis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	282508,15	237128,83
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	282508,15	225343,96
1.4.	Kitos		11784,87
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	282508,15	237128,83

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų išigijimo savikaina		
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)		

(Informacijos apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą forma)

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas		Kodas	Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikuso paramą, pavadinimas			Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2		3	4	5	6	7	8
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys							
1.1.	Kelmės Bendrosios praktikos gydytojų centras							
1.2.								
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys							
2.1.								
2.2.								
3.	Fiziniai asmenys*		X					
4.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį		X	25,24	X	X	X	25,24
5.	Anonimiškai		X					
6.	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto							
6.1.								
6.2.								
7.	Iš viso		X	25,24				25,24

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panaudą gautas:

- nekilnojamas turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta metinė to turto nusidėvėjimo suma;
- tiktis inventorius, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

(Informacijos apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį forma)

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota i kitą paramos rūši	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Pinigais		25,24		25,24			
2.	Turtu, išskyrus pinigais							
3.	Paslaugomis							
4.	Turto panauda							
5.	Iš viso		25,24		25,24			

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

11-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir
finansinės atskaitomybės standarto
„Sąnaudos“
priedas

(Informacijos apie kitas pagrindinės veiklos sąnaudas pagal pobūdį pateikimo žemesniojo lygio finansinių
ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ
PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE**

Eil.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis	Praėjęs
1	2	3	4
1.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos*	6832,54	2664,84
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai	237,13	203,92
1.6	Kitos	6595,41	2460,92

* Reikšmingos sumos paaiškinamos žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto pastabose.

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
13 priedas

(Informacijos apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus)
pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte eurai ir
užsienio valiutomis forma)

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS
(LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurai	19881,92	21592,13
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	19881,92	21592,13

(Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimo aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKĖSČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AŠKINAMAJAME RAŠTE

• Apskaičiuojant vidutinį darbuotojų skaitinį ekomenduojama taikyti Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal srašą apskaičiavimo taisyklę, patvirtintą Lietuvos Respublikos finansų ministro 2002 m. gegužės 15 d. įsakymu Nr. 134 „Dėl Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal srašą apskaičiavimo taisyklių patvirtinimo	244,0	60,93	3435,47	491,48	358,78
---	-------	-------	---------	--------	--------

risikui lamos standarto 22.1.5 papunktyje nurodytos išmokos.

⁴Priskiriamos standarto 22.1.5 nurodytiems išmokoms

⁶ Priskiriami asmenys nurodyti Lietuvos Respublikos valstybės žurnale.

....., mairgja licturos respublikos valstybes tarnybos istatyme ir statutiniu valstybes tarnutoju veikla reglamentuojanciuose istatymuose.

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

2023M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS							287992,53				287992,53
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							267170,37				267170,37
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							622,96				622,96
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							4178,32				4178,32
1.4.	Komandiruočių							1426,82				1426,82
1.5.	Transporto											
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo											
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							230,00				230,00
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							246,52				246,52
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina											
1.10.	Socialinių išmokų							4639,73				4639,73
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų											
1.14.	Kitos							2645,27				2645,27
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO ĮTAKA							6832,54				6832,54
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							281434,19				281434,19
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							254047,03				254047,03
3.1.3.	Komandiruočių							4178,32				4178,32
3.1.4.	Transporto							1656,82				1656,82
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							246,52				246,52
3.1.8.	Socialinių išmokų							4639,73				4639,73
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							2645,27				2645,27
3.1.12.	Kitos išmokos											
								14020,5				14020,5