

(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 2025M.KOVO 31D. DUOMENIS**

_2025-04-14 Nr. S-

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos	Paskutinė	Paskutinė
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1p.	14730,65	15024,29
I.	Nematerialusis turtas			
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	1p.	14730,65	15024,29
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	1p.	14730,65	14828,21
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	1p.		121,24
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	1p.		74,84
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2 p.	131009,85	90102,11
I.	Atsargos		1753,99	2082,88
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz	2 p.	1753,99	2082,88
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2 p.	33545,58	39727,28
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		4761,32	11884,45
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	2 p.	28784,26	27842,83
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	2p.	95710,28	48291,95
	IŠ VISO TURTO:		145740,50	105126,40
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3 p.	44892,79	28158,5
I.	Iš valstybės biudžeto		108,32	1890,99
II.	Iš savivaldybės biudžeto		14852,58	14950,14
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		29931,89	11317,37
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4 p.	65332,45	35296,84
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	4 p.	65332,45	35296,84
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	4 p.	3078,88	667,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4 p.	27624,42	0
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	4 p.	34629,15	34629,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	5 p.	35515,26	41671,06
I.	Dalininkų kapitalas	5 p.	1796,80	1796,80
II.	Rezervai		1414,50	1414,50
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai	5 p.	1414,50	1414,50
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	5 p.	32303,96	38459,76
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-6155,8	7880,42
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		38459,76	30579,34
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		145740,50	105126,40

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



(parašas)

(parašas)

Rokas Laurinaitis
(vardas ir pavardė)

Vida Balabonienė
(vardas ir pavardė)

(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 konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2025M.kOVO 31 d. DUOMENIS

2025-04-14 Nr.S-
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

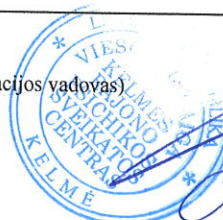
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	5 p.	113479,12	82890,03
I.1.	Iš valstybės biudžeto		25265,71	97,56
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1782,67	0
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		97,56	97,56
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		23385,48	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		88213,41	82792,47
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		88213,41	82792,47
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	6p.	119634,92	82677,12
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		96570,58	79181,76
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		293,64	155,69
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		2084,67	1782,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			0
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		976,26	229,23
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		802,49	412,53
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		18907,28	914,92
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-6155,8	212,91
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
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		-6155,8	212,91
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		-6155,8	212,92
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

Įmonės kodas 1627775041, Vytauto Didžiojo g. 23, Kelmė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2025 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, teikti medicininę pagalbą psichikos sutrikimo atvejais.

2025 metų 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).

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 2025 metų I- ketvirčio pabaigoje 12 darbuotojų.

I. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1.) Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2025 03 31 d. 14730,65 Eur. Ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas likutine verte, atskaičius nusidėvėjimą. Per atskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto įsigyta nebuvo.

2.) Trumpalaikis turtas 2025 03 31 d. sudaro 131009,85 Eur, iš jų: atsargos 1753,99Eur, pirkėjų įsiskolinimas 28784,26 Eur, gautinas finansavimas 4761,32 Eur, piniginės lėšos 95710,28 Eur. Atsargos apskaitomos periodiškai ir registruojamos apskaitos sąskaitose. Pirktas mažavertis inventorių nurašomas į sąnaudas, vedama kiekinė apskaita už balansinėje sąskaitoje.

3.) Pajamos apskaitomos kaupimo principu. Jos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Į įstaigos buhalterinę apskaitą įtrauktos visos pagal nustatytus įkainius suteiktos paslaugos, neatsižvelgiant į ekonominės naudos perėjimą. 2025 metų I- ketvirtčio pajamos 113479,12 Eur: iš veiklos gauta 88213,41 Eur pajamų kurias sudaro finansavimas iš Teritorinės ligonių kasos 842113,12 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu iš TLK gauta 5845,59 Eur daugiau, tam turėjo įtakos balo vertės padidėjimas nuo 2025 m. sausio 1 d.. Mokamos (už prof. patikrinimą, smurtinį elgesį keičianti programa, nedrausti asmenys už pirminės asmens sveikatos priežiūros psichikos sveikatos paslaugas) pajamos sudaro 4000,29 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu gauta 423,65 Eurų mažiau ir finansavimo pajamos 25265,71 Eur.

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

Ne visos atskaitinio laikotarpio padarytos išlaidos laikomos sąnaudomis. Ateinančių laikotarpių sąnaudos rodomos balanso įsipareigojimų sąskaitose ir jos bus nurašomos į sąnaudas, kai bus patirtos. Per 2025 m. I ketvirtį centro patirtos sąnaudos sudaro 119634,89 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sąnaudos padidėjo 36957,77 Eur. 17388,82 Eur didėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Darbo užmokesčio sąnaudos didėjo nes nuo 2025m.sausio 1d. 10% buvo didinamas darbo užmokestis sveikatos priežiūros specialistams, taip pat nuo metų pradžios kilo MMA. Kitos sąnaudos padidėjo 17992,33 Eur dėl dienos stacionaro įkūrimo Kelmės rajone vykdam projektą. Šios patirtos sąnaudos bus atstatytos.

5.) Įstaigos grynasis turtas 2025 03 31d 35515,26 Eur. Iš jo: dalininkų kapitalas sudaro 1796,80 Eur, rezervai 1414,50 Eur, veiklos rezultatas (perviršis) 32303,96 Eur.

6.) Trumpalaikiai įsipareigojimai 2025 m. kovo 31 d. 65332,45 Eur. Iš jų: mokėtinos sumos tiekėjams 3078,88 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 27624,42 Eur, atostogų rezervas 34629,15 Eur.

7.) Taupiai ir efektyviai naudojant gaunamas lėšas dėl negauto finansavimo įgyvendinant projektą „Gerinti sveikatos priežiūros paslaugų kokybę ir prieinamumą“ kurio tikslas –įvertinti veiksmingus atvejo vadybos modelius 2025 m. I ketvirtį gautas 6155,80 Eur (Šeši tūkstančiai šimtas penkiasdešimt penki eurai 80 cent) deficitas.

Direktorius

Vyr. finansininkė



Rokas Laurinaitis

Vida Balabonienė