

(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. Birželio 30D. DUOMENIS**

\_2025-06-15 Nr. S- 254

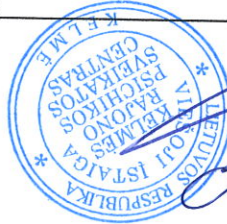
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos	Paskutinė	Paskutinė
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Nematerialusis turtas	1p.	14633,09	15024,29
I.1	Plėtros 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.	14633,09	15024,29
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	1p.	14633,09	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>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Atsargos	2 p.	103853,7	90102,11
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		1622,65	2082,88
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	2 p.	1622,65	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.	28742,98	39727,28
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0	11884,45
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	2 p.	28742,98	27842,83
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2p.	73488,07	48291,95
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>118486,79</b>	<b>105126,40</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	3 p.	<b>16078,93</b>	<b>28158,5</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		108,32	1890,99
II.	Iš savivaldybės biudžeto		14755,02	14950,14
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1215,59	11317,37
IV.	Iš kitų šaltinių			
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	4 p.	<b>59469,55</b>	<b>35296,84</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	4 p.	<b>59469,55</b>	<b>35296,84</b>
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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.	1626,22	667,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4 p.	23214,18	0
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	4 p.	34629,15	34629,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>			
I.	Dalininkų kapitalas	5 p.	<b>42938,31</b>	<b>41671,06</b>
II.	Rezervai	5 p.	<b>1796,80</b>	<b>1796,80</b>
II.1	Tikrosios vertės rezervas		<b>1414,50</b>	<b>1414,50</b>
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka	5 p.	1414,50	1414,50
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	5 p.	<b>39727,01</b>	<b>38459,76</b>
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1267,25	7880,42
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		38459,76	30579,34
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		<b>118486,79</b>	<b>105126,40</b>

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



(parašas)

Rokas Laurinaitis  
(vardas ir pavardė)

(parašas)

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.Birželio 30 d. DUOMENIS**

2025-07-15 Nr.S-  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	5 p.	245430,06	169312,16
I.1.	Iš valstybės biudžeto		66986,10	3158,72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		11468,63	0
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8177,01	3158,72
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		47340,46	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		178443,96	166153,44
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		178443,96	166153,44
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS</b>	6p.	244162,81	170523,43
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		192836,66	162942,1
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		391,2	311
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2904,7	2537,17
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			0
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		63,00	647,5
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		47,75	63,13
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			740,42
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1287,94	918,98
XIV.	KITOS		46631,56	2363,13
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>		1267,25	-1211,27
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKĖSTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		1267,25	-1211,27
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>		1267,25	-1211,27
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkė

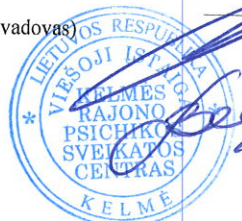
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Rokas Laurinaitis

(vardas ir pavardė)

Vida Balabonienė

(vardas ir pavardė)



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

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
**PRIE 2025 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 pagalbą psichikos sutrikimo atvejais.

2025 metų 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 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 II- ketvirčio pabaigoje 11 darbuotojų.

**I. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

- 1.) Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2025 06 30 d. 14633,09 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 06 30 d. sudaro 103853,70 Eur, iš jų: atsargos 1622,65Eur, pirkėjų įsiskolinimas 28742,98 Eur, piniginių lėšos 73488,07 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 pirmą pusmetį iš veiklos gauta 245430,06 Eur pajamų. Iš jų: finansavimas iš Teritorinės ligonių kasos 170889,00 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu iš TLK gauta 13483,06 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 7554,96 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu gauta 1131,54 Eur mažiau.
- 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 pusmetį centro patirtos sąnaudos sudaro 244162,81 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sąnaudos padidėjo 73639,38 Eur. 29894,56 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. Nuo 2025m.vasario 1 d. vykdomas projektas kurio įgyvendinimui priimta vaikų ir paauglių gydytoja psichiatrė. Kitos sąnaudos padidėjo 44268,43 Eur dėl dienos stacionaro įkūrimo Kelmės rajone vykdam projektą. Šios patirtos sąnaudos bus atstatytos.
- 5.) Įstaigos grynasis turtas 2025 06 30d. 42938,31 Eur. Iš jo: dalininkų kapitalas sudaro 1796,80 Eur, rezervai 1414,50 Eur, veiklos rezultatas (perviršis) 39727,01 Eur.
- 6.) Trumpalaikiai įsipareigojimai 2025 m. birželio 30 d. 59469,55 Eur. Iš jų: mokėtinos sumos tiekėjams 1626,22 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 23214,18 Eur, atostogų rezervas 34629,15 Eur.
- 7.) Taupiai ir efektyviai naudojant gaunamas lėšas per 2025 m. šešis mėnesius gautas 1267,25 Eur (vienas tūkstantis du šimtai šešiasdešimt septyni eurai 25 cent) perviršis.

Direktorius

Vyr. finansininkė



Rokas Laurinaitis

Vida Balabonienė