

VŠĮ KELMĖS RAJONO PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS

Įmonės kodas 1627775041, Vytauto Didžiojo 84A, Kelmė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2013 METŲ I PUSMEČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

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

I pusmečio finansinę atskaitomybę sudaro balansas, pelno ataskaita, piniginių srautų ataskaita, grynojo turto pokyčio 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 2013 metų pirmą pusmetį buvo 11 darbuotojų.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2013 06 30 sudarė 6055 lt.. Ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas likutine verte, atskaičius nusidėvėjimą. Per atskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto įsigyta už 6600 Lt..

Trumpalaikis turtas atskaitinio laikotarpio pabaigoje 146 164,02 lt., iš jų pirkėjų įsiskolinimas 32 588,54, piniginės lėšos 113 575,48 lt. Atsargos apskaitomos periodiškai ir registruojamos apskaitos sąskaitose. Pirktas mažavertis inventorių nurašomas į sąnaudas. Jis apskaitomas kiekiniai, užbalansinėje sąskaitoje.

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. 2013 metų I pusmetį iš veiklos gauta 206083,56 lt. pajamų, kurių finansavimas iš Teritorinės ligonių kasos 188 191,00 lt.

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. Jos bus nurašomos į sąnaudas, kai bus patirtos. Priskaičiuotas atostogų rezervas 12 858,52 lt. Atskaitinį laikotarpį centro patirtos sąnaudos 196 941,80 lt. Atskaitinį laikotarpį patalpų remonto nebuvo.

Įstaigos grynasis turtas 2013 06 30 111 264,80 lt., iš jo dalininkų kapitalas sudaro 6 204 ,47lt, rezervai 4929,86 lt., veiklos rezultatas (pelnas) 100 130,47 lt.

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 40954,22 lt., įsiskolinimas tiekėjams sudaro 1145,45lt.,su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 26950,25lt.,atostogų rezervas 12858,52 lt.

Taupant ir ekonomiškai tvarkant lėšas per atskaitinį laikotarpį gauta 9 141,76 lt. pelno.

Lietuvos sutrikusios psichikos žmonių globos bendrija pagal sudarytą programą ir pateiktą projektą, centre įsikūrusiam Kelmės skyriui 2013 metams, skyrė 23000 lt. Pagal vykdymo programą atsiskaitoma Kelmės rajono socialinių paslaugų skyriui. Gavus lėšas iš projekto, organizuojama užimtumo veikla psichikos neįgaliesiems. Užimtumo kambaryje vyksta įvairūs renginiai, surengtos neįgalių žmonių darbelių parodos, organizuojami kiti užsiėmimai.

Direktorė

Laimutė Urbelienė

Vyr.finansininkė Vida Balabonienė

Telf.868605384,psichikos.centras@gmail.com