

VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS RAJONO PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS

KODAS 162775041, VYTAUTO DIDŽIOJO 84A, KELMĖ

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

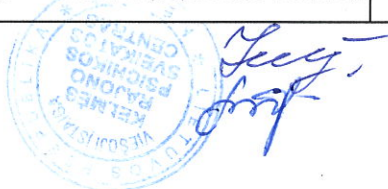
2016-01-23 Nr.28

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais euru

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	a.r.p.Nr.1	383,06	693,63
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Pėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestžas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		383,06	693,63
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,28
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		382,77	693,35
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	a.r.p.Nr.2	38080,65	39777,87
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		134,35	168,66
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		134,35	168,66
I.4	Pagaminta produkcija atsargos skirtos parduoti (nerduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos	a.r.p.Nr.3	9473,92	9260,11
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, turta, paslaugas		9473,92	9260,11
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	a.r.p.Nr.4	28472,38	30349,1
	IŠ VISO TURTO:		38463,71	40471,5
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto			
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		4868,15	8486,82
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	a.r.p.Nr.7	4868,15	8486,82
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos i Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinės sumos i biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		188,44	418,6
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			3410,49
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		4679,71	4657,73
F.	GRYNASIS TURTAS	a.r.p.Nr.8	33595,56	31984,68
I.	Dalininkų kapitalas		1796,8	1796,8
II	Rezervai		1414,5	1414,5
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai		1414,5	1414,5
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		30384,26	28773,38
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1610,88	1338,03
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		28773,38	27435,35
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		38463,71	40471,5

Direktorė

Vyr. finansininkė



Laimutė Urbelienė

Vida Balabonienė

VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS EAJONO PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS

KODAS 162775041, VYTAUTO DIDŽIOJO 84 A, KELMĖ

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31D. DUOMENIS

2016-01-23 Nr.29

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		120413,30	120432,01
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		142,13	161,69
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	a.r.p.Nr.5-6	142,13	161,69
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	a.r.p.Nr.9	120271,17	120270,32
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		120271,17	120270,32
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	a.r.p.Nr.11	118802,42	119093,99
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		106807,58	108677,3
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		665,58	636,01
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4070,89	4305,79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		635,95	401,19
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		403,41	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		450,04	381,33
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		142,13	161,69
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2014,64	2087
XIV.	KITOS		3612,20	2443,68
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1610,88	1338,02
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	a.r.p.Nr.10	0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		1610,88	1338,02
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1610,88	1338,02
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vyr.finansininkė



(parašas)

(parašas)
Laimutė Urbelienė
(vardas ir pavardė)Vida Balabonienė
(vardas ir pavardė)

Viešosios įstaigos Kelmės rajono Psichikos sveikatos centro 2015 metų aiškinamasis raštas

2016 m. vasario 10 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 savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra Vytauto Didžiojo 84a, Kelmė. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais. Įstaigos veikla neterminuota. Įstaigos identifikavimo kodas 162775041. Įregistruota 2001 m. gruodžio 28 dieną.

Naudojasi banko paslaugomis :

AB Šiaulių bankas Kelmės KAC, a\LT54718020000170295

Vidutinis sąrašinis 2015 metais dirbančiųjų skaičius 11 darbuotojų, iš jų 3 gydytojai, 1 psichologė, 2 slaugytojos, 2 soc.darbuotojos, 1 vyr.finansininkė, 2 kito personalo.

Įstaigai vadovauja direktorė Laimutė Urbelienė.

Pagrindinis įstaigos tikslas (veikla) – teikti specializuotą bei kvalifikuotą pirminio lygio ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas.

2015 metais VšĮ Kelmės rajono Psichikos sveikatos centras nedalyvavo investiciniuose projektuose.

VšĮ Kelmės rajono Psichikos sveikatos centre yra administracija, medicinos registratūra, Gyd.psichiatro kab.,psichologo kabinetas, soc.darbuotojų kab., ūkio personalas.

Įstaiga filialų neturi.

Vadovaujantis 2007m. birželio 26d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212 nuo 2010 metų sausio 01 d. Įstaiga finansinę apskaitą tvarko vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

2015 metų pabaigoje Įstaigos turtas sudarė 38463,71Eur., t.sk. ilgalaikis turtas 383,06 Eur, trumpalaikis turtas 38080,65 Eur. Nuosavybė sudarė 38463,71 Eur, Trumpalaikiai įsipareigojimai 4868,15 Eur ,dalininkų nuosavybė 1796,80 Eur, sukauptas perviršis deficitas 30384,26Eur, kiti rezervai 1414,50 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį Dalininkų kapitalo dydis nesikeitė.

Įstaiga per 2015metus uždirbo 1610,88 Eur grynojo pelno.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2015 01 01 d. iki 2015 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). 2001 m.

lapkričio 6 d. Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymo Nr. IX-574, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS) bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais.

Įstaigoje buhalterinė apskaita vedama nekompiuterizuotai. 2010 -2015 metų apskaitos duomenys pateikti VSAKIS sistemoje.

2015 metais finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktas apskaitos įverčių keitimas.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

Nematerialusis turtas Įstaigoje apskaitomas vadovaujantis 13-u VSAFAS. Nematerialus turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo ar pagaminimo savikainos pridendant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą.

* Nematerialaus turto amortizacijos normatyvai patvirtinti 2014 balandžio 14 d. direktoriaus įsakymu Nr.12.

Nematerialus turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, balanse parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją.

Įstaigos nematerialiam turtui patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija - 2 m.

Nematerialus turtas turi būti nurašomas jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų.

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

Ilgalaikis materialusis turtas Įstaigoje apskaitomas vadovaujantis 12-o VSAFAS ir bendraisiais apskaitos principais (toliau BAP). Vadovaujantis 2014 m. balandžio 14 d. direktorės įsakymu Nr. 12 minimali ilgalaikio materialaus turto vertė turi būti ne mažesnė nei 289,62 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainos pridendant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti 2014 m. balandžio 14 d. direktoriaus įsakymu Nr. 12.

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Metai
1	Mašinos ir įrenginiai	4-15
2	Lengvieji automobiliai	5 -9
3	Baldai ir biūro įranga	5-8

4	Kitas ilgalaikis materialus turtas	2-15
---	------------------------------------	------

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialus turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose. Įstaigos trumpalaikis turtas apskaitomas užbalansinėje sąskaitoje.

Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Atsargos į sąnaudas nurašomos naudojant FIFO būdą. Atsargos į sąnaudas nurašomos pagal nurašymo aktus. Ūkinių medžiagų nurašymo aktai sudaromi atsižvelgiant į tai kiek ūkinių medžiagų išduota. Kanceliarinės ir kitos medžiagos nurašomos į sąnaudas pagal nurašymo aktus atsižvelgiant į tai kiek buvo sunaudota.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai Įstaigoje apskaitomi vadovaujantis 17-o VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį atsižvelgiant į turto realizavimo laikotarpį. Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus atsižvelgiant į jų apmokėjimo laikotarpį. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriamas finansinis turtas, naudojamas ilgiau kaip 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos. Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi. Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama: trumpalaikės investicijos, išankstiniai apmokėjimai, per vienus metus gautinos sumos, pinigai ir jų ekvivalentai, kitas trumpalaikis turtas.

Gautinas, gautas bei panaudotas finansavimas Įstaigoje apskaitomas vadovaujantis 20-o VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos.

Finansavimo sumos – tai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) Įstaigoje apskaitomi vadovaujantis 19-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai perduodant turtą nuomininkui didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos, neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ nuostatomis ir BAP.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos medicinos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai galima patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t.y. suteikiamos paslaugos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.

Įstaigoje apskaita grupuojama pagal segmentus, kaip nustato 25-asis VSAFAS „Segmentai“. Turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srantai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento.

Tarpusavio užskaitos. Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos tarpusavio užskaitos su Šiaulių TLK- Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Šiaulių teritoriniu skyriumi – 33123,60 Eur.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija. Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį jis paaiškina.

1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 11-o standarto 1 priede nustatytą formą, neteikta. Įstaiga NT neturi.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

Informacija apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-o standarto 1 priede nustatytą formą, pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.1

Per apyskaitinius metus IMT iš nuosavų lėšų įsigyta už 355 Eur.

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina– 8582,02Eur, iš jų: transporto priemonė – 6371,64Eur, Kompiuterinė technika – 2210,38 Eur.

3. Atsargos

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-o standarto 1 priede pateiktą formą – aiškinamojo rašto priedas Nr.2.

Ataskaitiniais metais atsargų vertė sumažinta 34,31 Eur..

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

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

Išankstiniai apmokėjimai nėra.

Informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną naudodama formą, pateiktą 17-o standarto 7 priede - aiškinamojo rašto priedas Nr.3

Iš viso gautinos sumos: 9473,92 Eur, iš jų:

- Šiaulių TLK – 9388,08 Eur;

- iš juridinių asmenų už profilaktinius patikrinimus : 85,84 Eur;

Informacija apie turimus pinigus pateikiama pagal 17-o standarto 8 priede nurodytą formą- aiškinamojo rašto priedas Nr.4.

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

Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturi biudžeto asignavimų likučių.

5. Finansavimo sumos

Pateikiama informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-o standarto 4 ir 5 prieduose pateiktas formas - aiškinamojo rašto priedai Nr.5 ir Nr.6.

Nemokamai gauta vakcina:

- iš valstybės biudžeto – 5,49Eur (gripo vakcina)
- VMI 2procentai – 136,64Eur.

6. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Įstaiga pateikia informaciją apie kai kurių mokėtinų sumų balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną 17-o standarto 12 priede - aiškinamojo rašto priedas Nr.7.

Iš viso mokėtinos sumos - 4868,15 Eur, iš jų:

- tiekėjams už paslaugas ir prekes mokėtinos sumos - 188,44 Eur;
- sukauptos atostoginių sumos – 4679,71Eur;

7. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė: Kelmės rajono savivaldybės turtas:

- Negyvenamos patalpos - 17025,02 Eur;

Panaudos sutartis su Kelmės rajono savivaldybe sudaryta patalpoms neterminuotai.

8. Grynasis turtas

Informacija apie grynąjį turtą pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4 VSAFAS nustatytus reikalavimus. Aiškinamojo rašto priedas Nr.8

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

Kiti rezervai sudarė 1414,50 Eur.

Ankstesniųjų metų perviršis (pelnas) – 28773,38 Eur.

Einamųjų metų perviršis (pelnas) sudarė – 1610,88 Eur.

9. Kitos pagrindinės veiklos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ Įstaiga parodo visas veiklos pajamas, kurios parodomos bendrąja verte.

Per ataskaitinius metus paslaugų pardavimo pajamų suma sudarė 120271,17 Eur.

Pagrindinės veiklos pajamas sudarė:

- pajamas už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka Šiaulių teritorinė ligonių kasa pagal sutarį 109317,41Eur;
- pajamas už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 10953,76 Eur, (profilaktiniai sveikatos patikrinimai).

Pateikiama informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pagal 10-o standarto 2 priede pateiktą formą - aiškinamojo rašto priedai Nr.9.

10. Sąnaudos

Ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudos ir jų struktūra yra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje. Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 25 VSAFAS ir BAP.

Informacija apie ataskaitiniais metais padarytų sąnaudų reikšmingas sumas:

- ataskaitiniais metais darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams sudaro – 106807,58 Eur:
 - o darbo užmokesčio sąnaudos – 81367,41 Eur
 - o ligos pašalpų sąnaudos – 263,70 Eur

- socialinio draudimo sąnaudos – 25176,47 Eur.
- komunalinės paslaugos – 4070,89 Eur:
 - Šildymui – 1352,77 Eur;
 - Elektra – 442,46 Eur;
 - Vanduo – 457,83 Eur;
 - Ryšių paslaugos – 1817,83 Eur.
- transporto sąnaudos – 635,95 Eur:
 - kurui – 449,34 Eur;
 - kitoms išlaidoms – 186,61 Eur.
- sunaudotų atsargų – 450,04 Eur:
 - medicinos priemonių sąnaudos sudarė - 450,04 Eur;
- kitos išlaidos ir paslaugos 6837,96 Eur:
 - Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 665,58 Eur;
 - Draudimo – 615,91 Eur;
 - Atliekų tvarkymo – 104,76 Eur;
 - apsaugos paslaugos – 393,89 Eur;
 - kompiuterių priežiūra ir aptarnavimas– 921,92 Eur;
 - banko aptarnavimo sąnaudos - 86,56 Eur;
 - garantinio fondo sąnaudos - 162,49 Eur;
 - kanceliariinės, blankai – 1250,11 Eur;
 - alkotesterio patikra – 90,24 Eur;
 - finansavimo sąnaudos – 142,13 Eur;
 - darbo saugos įmonei sąnaudos – 840,96 Eur;
 - finansinio audito apmokėjimas - 490,62 Eur;
 - kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 403,41 Eur;
 - Nario mokestis GVS 147,54 Eur;
 - Varžų matavimas 30,00 Eur;
 - Kitos smulkios išlaidos 491,84 Eur

11. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos rodomos pagal 6- ojo standarto 4 priede – aiškinamojo rašto priede Nr.10

Priskaičiuotos banko palūkanų pajamos už pinigų likutį banke – 59,05 Eur.

Palūkanų sąnaudos (banko aptarnavimo mokestis) - 59,05 Eur.

12. Segmentai

Pateikiama šio ataskaitinio laikotarpio ataskaita pagal 25-o VSAFAS priede nustatytą formą - aiškinamojo rašto priedas Nr.11.

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. direktorės įsakymas Nr.32) patvirtintu Apskaitos vadovu. Apskaitos vadovas nebuvo keičiamas. Visos sumos keičiantis valiutai (litai į Eurus) buvo perskaičiuotos taikant perskaičiavimo kursą kurį nurodo 2014m.balandžio 17d. Nr.

XII-828 „Lietuvos Respublikos euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymas“ ir 28-uoju viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „euro įvedimas“.

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.

Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius 11 lyginant su praėjusiais metais nesikeitė. Asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis ataskaitiniais metais nebuvo.

Direktorė



Laimutė Urbelienė

Vyr. finansininkė



Vida Balabonienė

VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS RAJONO PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS

Kodas 162775041,vytauto Didžiojo 84A,Kelmė

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2016M.Gruodžio 31 D. DUOMENIS2016-02-23Nr.30
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslučiais eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažu- mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezer- vai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.		1796,80		1414,50		27435,36	30646,66	
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			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		1338,02	1338,02	
9.	Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.		1796,80		1414,50		28773,38	31984,68	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		1610,88	1610,88	
17.	Likutis 2015m. gruodžio 31 d.		1796,8		1414,5		30384,26	33595,56	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

Vyr. finansininkė



[Signature]
(parašas)
[Signature]
(parašas)

Laimutė Urbelienė

Vida Balabonienė