

(Zemesnojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
finansinės būklės 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 finansines būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansines būklės ataskaitą), kodas adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 20_19_M. Rugsėjo 30D. DUOMENIS

2019-10-14 Nr. S-
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio	Paskutinė praėjusio ataskaitinio
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	a.r.1 p.	1676,12	1284,32
I.1	Pėtos 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	a.r.1 p.	1676,12	1284,32
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	a.r.1 p.	925,52	1070,69
II.6	Transporto priemonės	a.r.1 p.	0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	a.r.1 p.	750,31	213,34
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	a.r.2 p.	52735,09	30656,75
I.	Atsargos		253,58	388,55
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	a.r.2 p.	253,58	388,55
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 išankstiniai apmokėjimai			
II.	Per vienus metus gautinos sumos	a.r.2 p.	18929,28	12859,51
II.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
II.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
II.3	Gautinos finansavimo sumos			
II.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes.	a.r.2 p.	18929,28	12817,33
II.5	Sukauptos gautinos sumos			
II.6	Kitos gautinos sumos			42,18
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	a.r.2 p.	33552,23	17408,69
IS VISO TURTO:			54411,21	31941,07
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1859,03	
I.	Iš valstybės biudžeto		3,15	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1855,88	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGIJIMAI	a.r.3 p.	18958,05	4406,16
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	a.r.3 p.	18958,05	4406,16
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 į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į 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	Tiekiami mokėtinės sumos	a.r.3 p.	1352,07	440,5
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	a.r.3 p.	13652,62	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	a.r.3 p.	3953,36	3965,66
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	a.r.6 p.	33594,13	27534,91
I.	Dalininkų kapitalas	a.r.6 p.	1796,8	1796,8
II.	Rezervai		1414,5	1414,5
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai	a.r.6 p.	1414,5	1414,5
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas	a.r.6 p.	30382,83	24323,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6059,22	-7495,87
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		24323,61	31819,48
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		54411,21	31941,07

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

Rokas Laurinaitis
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

Vida Balabonienė
(vardas ir pavardė)



(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus 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 2019 RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019-10-14 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	a.r.4 p.	138907,32	98540,24
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		5237,93	7,69
I.1.	Iš valstybės biudžeto		93,81	7,69
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		5144,12	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	a.r.4 p.	133669,39	98532,55
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	a.r.4 p.	133669,39	98532,55
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	a.r. 5 p.	132848,1	98222,02
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	a.r. 5 p.	121386,68	90987,09
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		421,9	325,86
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	a.r. 5 p.	2778,97	2815,28
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		52,76	
V.	TRANSPORTO			572,38
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		250	183,9
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		980	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDŲTŲ IR PARDUŲTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	a.r.5p.	273,89	296,95
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	a.r. 5 p.	1923,01	1109,63
XIV.	KITOS	a.r.5p.	4780,89	1930,93
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	a.r 7 p.	6059,22	318,22
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6059,22	318,22
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		6059,22	318,22
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Rokas Laurinaitis
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vida Balabonienė
(parašas) (vardas ir pavardė)



VŠĮ KELMĖS RAJONO PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS

Įmonės kodas 1627775041, Vytauto Didžiojo 84A, Kelmė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2019 METŲ III KETVIRČIO 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.

III 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).
- 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 2019 metų III- ketvirčio pabaigoje 11 darbuotojų.

I. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1.) Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2019 09 30 d. 1676,12 Eur. Ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas likutine verte, atskaičius nusidėvėjimą. Per atskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto įsigyta nebuvo.

2.) Trumpalaikis turtas 2019 m. rugsėjo 30d. sudaro 52735,09 Eur, iš jų atsargos 253,58 Eur, pirkėjų įsiskolinimas 18929,28 Eur, piniginės lėšos 33552,23 Eur. Atsargos apskaitomos periodiškai ir registruojamos apskaitos sąskaitose. Pirktas mažavertis inventorių nurašomas į sąnaudas, vedama kiekinė apskaita užbalansinėje 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. Per 2019 metų 9 mėnesius iš veiklos gauta 138907,32 Eur pajamų, iš jų finansavimas iš Teritorinės ligonių kasos 124186,26 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu iš TLK gauta 13400,28 Eur daugiau, nes pagal SAM 2018-05-03d. įsakymą Nr. V-534 nuo 2018m. gegužės 1d. padidintas finansavimas ir nuo 2019-09-01d. pagal LR SAM 2019-07-18d. įsakymą Nr. V-856 10% padidinti paslaugų įkainiai dėl gydymo įstaigų darbuotojų atlyginimų didinimo. Mokamos už prof. patikrinimus 9483,13 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu mokamų paslaugų suteikta daugiau už 3483,89 Eur, tam įtakos turėjo 2018-10-25d. Kelmės rajono savivaldybės sprendimu Nr. T-308 patvirtinta mokama paslauga „Smurtinį elgesį keičianti programa,, , taip pat mokamų paslaugų teikimo dažnis (prof.patikrinimai, nedraustų asmenų apsilankymai pas gyd.specialistus). Finansavimo pajamos 5144,12 Eur gautos ir panaudotos iš Kelmės rajono savivaldybės projekto „Bendrųjų ir socialinės priežiūros paslaugų įvairioms Kelmės rajono gyventojų socialinėms grupėms organizavimas ir teikimas“ įgyvendinimui, kuris pradėtas vykdyti nuo 2019m. liepos 1 d. Iš Valstybės biudžeto gauta ir panaudota 93,81 Eur už dalyvavimą posėdžiuose neveiksnių asmenų būklės peržiūrėjimą komisijos nariams.

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. Jos bus nurašomos į sąnaudas, kai bus patirtos. Per 2019 m. III ketvirčius centro patirtos sąnaudos 132848,10 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sąnaudos padidėjo 34626,08 Eur, tai įtakoją pagal LR SAM 2018-05-03d. įsakymą Nr.V-534 nuo gegužės 1d. ir nuo 2019-09-01d. pagal LR SAM 2019-07-18d. įsakymą Nr. V-856 padidinti įstaigos darbuotojų atlyginimai, taip pat persikėlus į naujas patalpas smulkiems patalpų remonto darbams buvo skirta 980 Eur.

5.) Įstaigos grynasis turtas 2019 09 30d. 33594,13 Eur, iš jo dalininkų kapitalas sudaro 1796,80 Eur, rezervai 1414,50 Eur, veiklos rezultatas (pelnas) 30382,83 Eur.

6.) Trumpalaikiai įsipareigojimai 2019m. rugsėjo 30 d. 20817,08 Eur iš jų: įsiskolinimas tiekėjams 1352,07 Eur ,su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 13652,62 Eur , sukauptos mokėtinos sumos 3953,36 Eur.

7.) Taupiai ir efektyviai naudojant gaunamas lėšas per 2019 m. 9 mėnesius gautas 6059,22 Eur pelnas. Nuo 2019 m. sausio mėn. iki birželio mėn. įstaiga pasiekė gerų rezultatų 25% rodiklį, kuris buvo 41% , o nuo liepos 1d. 17% rodiklį , pasiekus tokį rodiklį įstaiga gavo už gerus pirminės ambulatorinės psichikos sveikatos priežiūros rezultatus . Šių gerų rezultatų pasiekimų dėka ir susidarė pelnas.

Direktorius

Vyr. finansininkė



Rokas Laurinaitis

Vida Balabonienė

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Vida Balabonienė".