

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Viešosios įstaigos Kelmės rajono Psichikos sveikatos centras
dalininkams

Kelmės rajono savivaldybės administracijai

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome Viešosios įstaigos Kelmės rajono Psichikos sveikatos centras (toliau – Įstaigos) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2018 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaita ir tuomet pasibaigusių metų veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita bei finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai parodo Įstaigos 2018 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę ir tuomet pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus bei pinigų srautus pagal taikomus finansinės atskaitomybės reikalavimus ir yra parengtos pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS) ir vadovaujantis Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (TAS). Mūsų atsakomybė pagal TAS aprašyta mūsų išvados pastraipoje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“.

Esame nepriklausomi nuo Įstaigos pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, kurie taikytini atliekant finansinių ataskaitų auditą Lietuvos Respublikoje. Taip pat laikomės kitų TBESV kodekse ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatyme nustatytų etikos reikalavimų.

Manome, kad gauti audito įrodymai suteikia pakankamą ir tinkamą pagrindą mūsų nuomonei pareikšti.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įstaigos veiklos ataskaitoje, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją, išskyrus kaip nurodyta toliau.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvastyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įstaigos veiklos ataskaitoje pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas, ir, ar veiklos ataskaita buvo parengta laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įstaigos veiklos ataskaitoje pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
 - Įstaigos veiklos ataskaita buvo parengta laikantis Viešųjų įstaigų įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal VSAFAS reikalavimus bei už tokią vidaus kontrolės sistemą, kuri, vadovybės nuomone, yra būtina finansinių ataskaitų parengimui be reikšmingų iškreipimų, galinčių atsirasti dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įstaigos gebėjimą tęsti veiklą ir atitinkamai atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įstaigą ar nutraukti jos veiklą, arba yra priversta tą padaryti, neturėdama jokios kitos realios alternatyvos.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įstaigos finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškreiptos dėl apgaulės ar klaidos, ir parengti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, tačiau jis nėra garantija, kad auditas, atliktas pagal TAS, visada atskleis reikšmingą iškreipimą, jei toks yra. Iškreipimai, galintys atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jei galima pagrįstai numatyti, kad kiekvienas atskirai ar visi kartu jie gali turėti įtakos finansinių ataskaitų naudotojų priimamiems ekonominiams sprendimams remiantis šiomis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir vadovavomės profesinio skepticizmo principu. Taip pat:

- nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškreipimo dėl apgaulės ar klaidos rizikas, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome audito įrodymus, kurie suteikia pakankamą ir tinkamą pagrindą mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškreipimo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškreipimo dėl klaidos neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- išsiaiškinome su auditu susijusių vidaus kontrolę, kad galėtume parengti esant konkrečioms aplinkybėms tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įstaigos vidaus kontrolės veiksmingumą.
- įvertinome taikomų apskaitos principų tinkamumą bei vadovybės naudojamų apskaitinių įvertinimų ir su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- padarėme išvadą dėl vadovybės taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais audito įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įstaigos gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, privalome modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, surinktais iki auditoriaus išvados išleidimo dienos. Tačiau būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įstaiga negalės toliau tęsti savo veiklos.

- įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai bei įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie planuojamą audito apimtį, audito atlikimo laiką ir reikšmingus pastebėjimus audito metu, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

Arūno Vitkevičiaus individualios audito įmonės vardu
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001305

Auditorius Arūnas Vitkevičius
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000324

Minties g. 54-33, Vilnius

2019 m. kovo 25 d.



(Žemesnio 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 84A, KELMĖ

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 20_18_M.Gruodžio 31 D. DUOMENIS
2019-01-18 Nr.00
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tiksliniai eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1284,32	1698
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.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	a.r.1p.	1284,32	1698
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai	a.r.1p.	1070,69	1264,25
II.6.	Transporto priemonės	a.r.1p.	0,29	0,29
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		213,34	433,46
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		30656,75	37609,12
I.	Atsargos		388,55	165,57
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	a.r.2p.	388,55	165,57
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		12817,33	5236
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	a.r.4 p.	12817,33	5236
III.5.	Sukauptos gautinos sumos			
III.6.	Kitos gautinos sumos		42,18	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	a.r.5 p.	17408,69	32207,55
	IŠ VISO TURTO		31941,07	39307,12
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.	ISIPAREIGOJIMAI	a.r.8 p.	4406,16	4276,34
I.	Ilgalaikiai išsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai išsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai išsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai išsipareigojimai	a.r.8 p.	4406,16	4276,34
II.1.	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių išsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai išsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos j Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos j biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetu			
II.7.	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		440,5	320
II.10.	Su darbo santykiais susiję išsipareigojimai			3
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		3965,66	3953,34
II.12.	Kiti trumpalaikiai išsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	a.r.9 p.	27534,91	35030,78
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		24323,61	31819,48
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	a.r.9 p.	-7495,87	225,43
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		31819,48	31594,05
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		31941,07	39307,12

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

Vyr.finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas) Rokas Laurinaitis
(vardas ir pavardė)

(parašas) Vida Balaboniene
(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 84A, KELMĖ
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

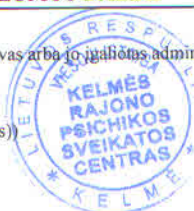
PAGAL 2018 Gruodžio 31D. DUOMENIS

2019-01-18 Nr.
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		173292,4	133070,09
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		16155,54	1098,27
I.1.	Iš valstybės biudžeto	a.r.6p.7p.	279,49	90,58
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	a.r.6p.7p.	15850	1000
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	a.r.6p.7p.	26,05	7,69
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		157136,86	131971,82
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	a.r.10p.	157136,86	131971,82
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	a.r.11 p.	180788,27	132844,66
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		169854,72	122263,88
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		413,68	443,26
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4631,25	3787,9
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		141,39	25,9
V.	TRANSPORTO		472,42	610,54
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0	267
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		473,66	401,61
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1427,57	1450,65
XIV.	KITOS		3373,58	3593,92
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	a.r.9 p.	-7495,87	225,43
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-7495,87	225,43
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-7495,87	225,43
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Rokas Laurinaitis
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vida Balaboniene
(parašas) (vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)
VŠĮ KELMĖS RAJONO PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
KODAS 162775041, VYTAUTO DIDŽIOJO 84A „KELME

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA***PAGAL 2018M.Gruodžio 31D. DUOMENIS**

2019-01-19 Nr.00

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

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 2016 m. gruodžio 31 d.		1796,8		1414,5		31594,05	34805,35	
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 grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		225,43	225,43	
9.	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.		1796,8		1414,5		31819,48	35030,78	
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 grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-7495,87	-7495,87	
17.	Likutis 2018 m. Gruodžio 31d.		1796,8		1414,5		24323,61	27534,91	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens
pareigų pavadinimas)Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu
privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Rokas Laurinaitis
(vardas ir pavardė)Vida Balabonienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

VŠĮ KELMĖS RAJONO PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

KODAS 162775041, VYTAUTO DIDŽIOJO 84 A, KELMĖ

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019_M Gruodžio 31D. DUOMENIS**

2019-01 -19 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-14798,86		-14798,86	99,13		99,13
I.	Iplaukos		165711,07		165711,07	126814,31		126814,31
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		16155,54		16155,54	1090,58		1090,58
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		279,49		279,49	90,58		90,58
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		15850,00		15850,00	1000,00		1000,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		26,05		26,05			
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		149555,53		149555,53	125598,73		125598,73
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos					125,00		125,00
I.7.	Kitos įplaukos							
II.	Pervestos lėšos		24366,51		24366,51	13024,87		13024,87
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		17329,15		17329,15	11267,46		11267,46
II.6	Kitiems subjektams		7037,36		7037,36	1757,41		1757,41
III.	Išmokos		156143,42		156143,42	113690,31		113690,31
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		144664,06		144664,06	105364,95		105364,95
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		4572,23		4572,23	3451,99		3451,99
III.3	Komandiruočių		141,39		141,39	25,9		25,9
III.4	Transporto		472,42		472,42	610,54		610,54
III.5	Kvalifikacijos kėlimo					267		267
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		1492,17		1492,17	1224,95		1224,95
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		1427,57		1427,57	1422,81		1422,81
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		3373,58		3373,58	1322,17		1322,17
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Išplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-14798,86		-14798,86	99,13		99,13
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		32207,55		32207,55	32108,42		32108,42
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		17408,69		17408,69	32207,55		32207,55

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

_____ Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



_____ (parašas)

_____ (parašas)

Rokas Laurinaitis
(vardas ir pavardė)

Vida Balabonienė
(vardas ir pavardė)

Viešosios įstaigos Kelmės rajono Psichikos sveikatos centro 2018 metų aiškinamasis raštas

2019 m. sausio 24 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 2018 metais dirbančiųjų skaičius 12 darbuotojų, iš jų 5 gydytojai, 2 psichologai, 2 psich.sveikatos slaugytojai, 1 soc.darbuotojai, 1 vyr.finansininkas, 1 kito personalo.

Nuo 2018m. spalio 1 d. įstaigai vadovauja direktorius Rokas Laurinaitis.

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

2018 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.

2018 metų pabaigoje įstaigos turtas sudarė 31941,07 Eur., t.sk. ilgalaikis turtas 1284,32 Eur, trumpalaikis turtas 30656,75 Eur. Nuosavybė sudarė 31941,07 Eur, Trumpalaikiai įsipareigojimai 4406,16 Eur , dalininkų nuosavybė 1796,80 Eur, sukauptas perviršis deficitas 24323,61 Eur, kiti rezervai 1414,50 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį dalininkų kapitalo dydis nesikeitė.

Įstaiga 2018 metais dirbo nuostolingai ir gavo 7495,87 Eur deficitą.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2018 01 01 d. iki 2018 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 Būhalterinės 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 -2018 metų apskaitos duomenys pateikti VSAKIS sistemoje.

2018 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 pridėdant 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 pridėdant 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 per kurį yra uždirbamos, t. y. per 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 srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento.

Tarpusavio užskaitos. Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį tarpusavio užskaitų nebuvo.

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 nebuvo. Ilgalaikis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 10848,51 Eur, iš jų: transporto priemonė – 6371,64 Eur, Kompiuterinė technika – 4476,87 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 padidinta 222,98 Eur..

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

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

Išankstiniai apmokėjimai pateikiami 6-ojo VSAFAS 6 priede kurių suma sudaro 0 Eur.

Informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną, pateikta 17-o standarto 7 priede - aiškinamojo rašto priedas Nr.4

Iš viso gautinos sumos: 12817,33 Eur, iš jų:

- Šiaulių TLK – 12757,21 Eur;
- iš juridinių asmenų už profilaktinius patikrinimus : 60,12 Eur;
- Kitos gautinos sumos 42,18 Eur.

Informacija apie turimus pinigus pateikiama pagal 17-o standarto 8 priede nurodytą formą- aiškinamojo rašto priedas Nr.5.

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, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-o standarto 4 ir 5 prieduose pateiktas formas - aiškinamojo rašto priedai Nr.6 ir Nr.7.

iš kitų šaltinių – 14,91 Eur (Nemokamai gauta gripo vakcina)

iš kitų šaltinių - 11,14 Eur (GPM 2% iš VMI)

Iš savivaldybės biudžeto 15850 Eur. gauta už projekto "Psichikos sveikatos gerinimo, smurto ir savižudybių prevencijos iniciatyvos plėtra Kelmės rajono savivaldybėje" vykdymą.

279,49 Eur gauti iš valstybės biudžeto už dalyvavimą neveiksnių asmenų peržiūrėjimo programoje.

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.8.

Iš viso mokėtinos sumos - 4406,16 Eur, iš jų:

- tiekėjams už paslaugas ir prekes mokėtinos sumos - 440,50 Eur;
- kitos sukauptos mokėtinos sumos 12,32 Eur.(nario mokestis gyd.vad.sajungai)
- sukauptos atostoginių sumos – 3953,34Eur; Lyginant su praėjusiais metais sukauptos atostoginių sumos nesikeitė.

6. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

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

- Negyvenamos patalpos - 29655,31 Eur. Lyginant su praėjusiais metais ši suma didėjo dėl pastato renovacijos. Panaudos sutartis patalpoms su Kelmės rajono savivaldybe sudaryta neterminuotai.

7. Grynasis turtas

Informacija apie grynąjį turtą pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4 VSAFAS nustatytus reikalavimus. Aiškinamojo rašto priedas Nr.9

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

Kiti rezervai sudarė – 1414,50 Eur.

Ankstesniųjų metų perviršis (pelnas) – 31819,48 Eur.

Einamųjų metų deficitas (nuostolis) sudaro – (7495,87 Eur.)

2018 metus VŠĮ Kelmės rajono Psichikos sveikatos centras baigė nuostolingai. Tai nuo 2018m. gegužės 1 d. LR SAM įsakymu Nr.V-943 "Dėl Pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo organizavimo ir šių paslaugų išlaidų apmokėjimo tvarkos tvirtinimo" pakeitimus įstaiga antrąjį pusmetį negavo apmokėjimo už gerus darbo rezultatus kurių suma apie 5224 Eur. Pagrindinė priežastis neigiamai įstaigos rezultatui turėjo vadovo, bei atleistųjų darbuotojų išėtinės išmokos kurių išmokų suma su sodros įmokomis siekia 11317,71 Eur.

8. Kitos pagrindinės veiklos pajamos

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

Per ataskaitinius metus paslaugų pardavimo pajamų suma sudarė 157136,86 Eur.

Pagrindinės veiklos pajamas sudarė:

- pajamas už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka Šiaulių teritorinė ligonių kasa pagal sutarį 148698,63Eur.Lyginant su praėjusiais metais gauta 25715,15 Eur daugiau, tai įtakoją nuo 2018m. gegužės 1 d. padidintas finansavimas. Lėšos papildomai skirtos darbo užmokesčiui padidinti. (LR SAM 2018-05-03d. įsakymas Nr.V-534 ir Šiaulių Teritorinės ligonių kasos 2018-05-09d. Nr.S1-82 sutarties 2 priedo papildymas).
- pajamas už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 8438,23 Eur, (profilaktiniai sveikatos patikrinimai). Lyginant su praėjusiais metais gauta 550,11 Eur mažiau .

finansavimo pajamos 16155,54 Eur. Iš savivaldybės biudžeto 15850 Eur. gauta už projekto "Psichikos sveikatos gerinimo, smurto ir savizudybių prevencijos iniciatyvos plėtra Kelmės rajono savivaldybėje" vykdymą.

Už dalyvavimą neveiksnių asmenų peržiūrėjimo programoje 279,49 Eur.

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

9. 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 – 169854,72 Eur:
 - o darbo užmokesčio sąnaudos – 128793,86 Eur;
 - o ligos pašalpų sąnaudos – 154,90 Eur;
 - o socialinio draudimo sąnaudos – 40905,96 Eur.
- komunalinės ir ryšio paslaugos – 4631,25 Eur;
 - o Šildymui – 1495,60 Eur;
 - o Elektra – 378,57 Eur;
 - o Vanduo – 439,52 Eur;
 - o Atliekų tvarkymo - 26,28 Eur;
 - o Ryšių paslaugos – 2291,28 Eur;
- transporto sąnaudos – 472,42 Eur:
 - o kurui – 331,71 Eur;
 - o kitoms išlaidoms – 140,71 Eur.
- sunaudotų atsargų savikaina – 473,66 Eur:
 - o medicinos priemonių sąnaudos sudarė - 473,66 Eur;
- kitos išlaidos ir paslaugos 5356,32 Eur:
 - o Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 413,68 Eur;
 - o Draudimo – 388,66 Eur;
 - o apsaugos paslaugos – 278,04 Eur;
 - o kompiuterių priežiūra ir aptarnavimas– 1149,53 Eur;
 - o banko aptarnavimo sąnaudos - 159,99 Eur;
 - o Registrų centro paslaugos - 74,86 Eur;
 - o kancialiarinės, blankai – 377,87 Eur;
 - o Mokestis gydytojų vadovų sąjungai – 31,00 Eur;
 - o E.savadai – 117,37 Eur;
 - o darbo saugos įmonei sąnaudos – 840,96 Eur;
 - o finansinio audito apmokėjimas - 496,10 Eur;
 - o notarų biuro paslaugos 104,34 Eur;
 - o komandiruočių 141,39 Eur;
 - o Varžų matavimas 50,00 Eur;
 - o Pašto paslaugos 80,12 Eur;
 - o UAB Nirlita (gesintuvų patikra) 9,29 Eur;
 - O Kitos smulkios išaidos(inter.paslaugos,darbas už med.pat.,gedul.puokštės ir k.t.) 643,12 Eur;

Viso sąnaudų suma 2018 metais sudaro 180788,37 Eur. Lyginant su praėjusiais metais ženkliai didėjo darbo užmokesčio sąnaudos todėl, kad nuo 2018m. gegužės 1 dienos pagal LR SAM 2018-05-03d. įsakymą Nr.V-534 buvo didinami darbuotojų atlyginimai, keitėsi vadovai ir išeinančiam buvo išmokėta dviejų mėn.išeitinė išmoka, taip pat buvo atleisti du

darbuotojai kuriems taip pat išmokėtos dvi mėn. išėtinės išmokos. Dėl padidėjusių kainų didėjo ir komunalinių paslaugų sąnaudos.

10. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Finansinių ir investicinių veiklos pajamų ir sąnaudų įstaiga 2018 metais neturėjo.

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 11 d. direktorės įsakymu Nr.32 patvirtintu „Apskaitos vadovu“. Apskaitos vadovas nebuvo keičiamas.

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 12, lyginant su praėjusiais metais bendras darbuotojų skaičius pasikeitė. 2018 metų gruodžio 31 d. darbuotojų skaičius sudaro 10 darbuotojų. Nuo 2018 m. liepos 10 d. priimtas naujas gyd. psichiatras, o nuo 2018 metų lapkričio mėn. atleista ilgametė gyd. psichiatrė (darbuotojo iniciatyva) ir priimta kita gyd. psichiatrė. Mažinant etatus nuo lapkričio mėn. atleistas vairuotojas – pagalbinis darbuotojas. Asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis ataskaitiniais metais nebuvo.

Direktorius



Rokas Laurinaitis

Vyr. finansininkė

Vida Balabonienė

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VŠĮ KELMĖS RAJONO PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00	125,00
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		125,00
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0,00	125,00
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		125,00
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	0,00	0,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

A.r.3 priedas

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
6 priedas**VšĮ KELMĖS RAJONO PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS**

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	0	0
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai	0	
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	0	0
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas	0	0
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	0	0

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		165,57						165,57
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		1492,17						1492,17
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		1477,26						1477,26
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		14,91						14,91
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		1269,19						1269,19
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		1269,19						1269,19
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		388,55						388,55
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		388,55						388,55
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		165,57						165,57

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

VŠĮ KELMĖS RAJONO PSICHIKOS SVERIKATOS CENTRAS

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesnio ir aukštesnio lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO
LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME
RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	157136,86	131971,82
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	157136,86	131971,82
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	157136,86	131971,82

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

(Informācijas apie ilgalaikio materiālo turto balansinšs vērtšs pasikeitima per atskaitinš laikotarpš pateikimo žemesnio ir aukštesniojo lygš aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIĀLJO TURTO BALANSINŠS VĒRTŠS PASIKEITIMAS PER ATSKAITINŠ LAIKOTARPŠ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemē	Pastatai		Infrastruktūras ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūras vērtšs	Mašinos ir ierēnginiai	Transporto priemones	Kilnojamosos kultūras vērtšs	Baldaļi ir biroja ieranga	Kitas ilgalaikis materiālais turšas		Nebaigta statyba	Bankstiniai apmekšjimai	Kš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitas ilgalaikis materiālais turšas	Kitas vērtšs			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išģijimo ar pasģiminimo savikaina atskaitinš laikotarpš pradģioje (2.1+2.2)						1547,82	6619,84		4950,87					13118,53
2.	Išģijimai per atskaitinš laikotarpš														
2.1.	piķto turto išģijimo savikaina														
2.2.	neatģyģinamai gauto turto išģijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per atskaitinš laikotarpš (3.1+3.2+3.3)														
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														
4.	Pergupavimai (+/-)														
5.	Išģijimo ar pasģiminimo savikaina atskaitinš laikotarpš pabaģoje (1+2-3+/-4)						1547,82	6619,84		4950,87					13118,53
6.	Sukaupta nusidēģjimo suma atskaitinš laikotarpš pradģioje	X					283,57	6619,56		4517,41	X		X	X	11420,54
7.	Neatģyģinamai gauto turto sukaupta nusidēģjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaķiģuota nusidēģjimo suma per atskaitinš laikotarpš	X					193,56	0		220,12	X		X	X	413,68
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidēģjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X									X		X	X	
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	
10.	Pergupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Sukaupta nusidēģjimo suma atskaitinš laikotarpš pabaģoje (6+7+8-9+/-10)	X					477,13	6619,56		4737,53					11834,22
12.	Nuvertēģjimo suma atskaitinš laikotarpš pradģioje	X						0,01			X				0,01

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Bakų, biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išskaitiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos ilgalaiškios vertybės	Kitas ilgalaikis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaiciuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+17)	X						0,01			X				0,01
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X		X	X		X			X	X	
20.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X		X	X		X			X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X			X	X	
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X		X			X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X			X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X			X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X			X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X		X	X		X			X	X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)						1070,69	0,29		213,34					1284,32
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						1264,25	0,29		433,46					1698,00

* - Pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtos eilutės parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VŠĮ KELMĖS RAJONO PSICHIKOS SVEI KATOS CENTRAS

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	12817,33	12757,21		5236,00	5191,75	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	12817,33	12757,21		5236,00	5191,75	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	12817,33	12757,21		5236,00	5191,75	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	42,18	42,18				
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos	42,18	42,18				
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	12859,51	12799,39		5236,00	5191,75	

(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)VŠĮ KELMĖS RAJONO PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS
INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	17408,69		32207,55	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	17390,88		32061,03	
3.2.	Pinigai kasoje	17,81		146,52	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	17408,69		32207,55	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

A.R.Priedas Nr.8

VŠĮ Kelmės rajono PSC

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
12 priedas

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				3,00	3,00	
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	440,5	11,98		320	35,19	
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	3965,66	939,66		3953,34	939,66	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	3953,34	939,66		3953,34	939,66	
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	12,32					
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos						
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	4406,16	951,64		4276,34	977,85	

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
13 priedas

VŠĮ KELMĖS RAJONO PSC

(Informacijos apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus)
pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte eurais ir
užsienio valiutomis forma)

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS
(LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	4276,34	4406,16
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	4276,34	4406,16

A.R.Priedas Nr.7

VŠĮ KELMĖS RAJONO PSC

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje		Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)		
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		0	0		0	0
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)						
4.	Iš kitų šaltinių	0	0	0	0	0	0
5.	Iš viso	0	0	0	0	0	0

2018 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Iš viso			
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomik	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS							180788,27				180788,27
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							169854,72				169854,72
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							413,68				413,68
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							4631,25				4631,25
1.4.	Komandiruočių							141,39				141,39
1.5.	Transporto							472,42				472,42
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo											
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							473,66				473,66
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų											
1.14.	Kitos											
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							156143,42				156143,42
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							144664,06				144664,06
3.1.3.	Komandiruočių							4572,23				4572,23
3.1.4.	Transporto							141,39				141,39
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							472,42				472,42
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7.	Atsargų įsigijimo											
3.1.8.	Socialinių išmokų							1492,17				1492,17
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							1427,57				1427,57
3.1.12.	Kitos išmokos							3373,58				3373,58

Viešojo sektoriaus subjekto metinės veiklos ataskaitos ir
viešojo sektoriaus subjektų grupės metinės veiklos
ataskaitos rengimo tvarkos aprašo
I priedas

VŠĮ Kelmės rajono Psichikos sveikatos centras

(asignavimų valdytojo pavadinimas)

2018 METŲ VEIKLOS ATASKAITA

2019-03-22

Kelmė

1. INFORMACIJA APIE ĮSTAIGOS VEIKLOS TIKSLUS, POBŪDĮ IR VEIKLOS REZULTATUS PER FINANSINIUS METUS.

1.1. VŠĮ Kelmės rajono Psichikos sveikatos centras yra ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

1.2. Įstaigos veiklos tikslai.

Gerinti sveikatos priežiūros paslaugų kokybę, rezultatyvumą, efektyvumą analizuojant paslaugų teikimo procesus.

1.3. Įstaigoje vykdoma veikla.

Pirminė psichikos sveikatos priežiūra, priklausomybės ligų gydymo paslaugos, vaikų ir paauglių psichiatro paslaugos, psichologo paslaugos, psichikos sveikatos slaugos paslaugos namuose, socialinės paslaugos.

1.4. Įstaigos struktūra.

Direktorius,
Suaugusiųjų gyd.psichiatrai,
Vaikų ir paauglių psichiatras,
Med.psichologai,
Psich. sveikatos slaugytojai,
Socialiniai darbuotojai ,
Vyr. finansininkas,
Valytojas,

1.5. 2018m. Apžvalga

- 2018m. didžiausiu iššūkiu buvo didelė darbuotojų kaita, turėjusi įvairiapusių pasėkmių įstaigos darbui, paslaugų kokybei, finansiniams rodikliams.
- Dėl teisės aktų pasikeitimų, drastiškai padidėjo besikreipiančiųjų dėl psichikos ir elgesio sutrikimų vartojant psichotropines medžiagas. Priklausomybes ligomis sergančiųjų gydymas išlieka viena opiausių problemų,

kurios suvaldymas reikalauja daugiausiai žmogiškųjų išteklių. Planuojama jog iki 2019m. pabaigos situacija bus suvaldyta, bei bus pasirengta artėjantiems teisės aktų pakeitimams susijusiems su psichotropinių medikamentų receptų išrašymo tvarka.

- Išlieka nepakankamas ir neefektyvus bendradarbiavimas su kitomis gydymo įstaigomis, komunikacijos stoka. Dalis susitikimų su įstaigų vadovais ir atstovais neatnešė planuotų pokyčių.
- Mažėjant prisirašiusių įstaigoje asmenų skaičiui, prarasta 852 asmenys per 1 metus, dėl šios priežasties atitinkamai mažėja įstaigos finansavimas.
- Nepaisant gyventojų mažėjimo, apsilankymų skaičius per metus išaugo 19.2%, augimas stebimas dėl nuoseklesnio specialistų teikiamų paslaugų užkodavimo, komandinio darbo tobulėjimo ir augančio psichikos sveikatos paslaugų poreikio Kelmės rajone.
- Lyginant su 2017 metais, išaugo gydytojų psichiatrų vizitų į namus skaičius, didžiausias prieaugis stebėtas kaimiškose vietovėse gyvenančių asmenų psichikos sveikatos priežiūros paslaugų prieinamume.
- Siekiant teikti kokybiškesnes bei kompleksiškesnes paslaugas pradėta teikti psichoterapines paslaugas užtikrinamas efektyvesnis gydymas. Pradėta teikti psichosocialinio vertinimo paslauga patiriantiems ar patyrusiems savižudybės krizę.
- Siekiant užtikrinti įstaigos finansinį stabilumą, pradėta teikti daugiau mokamų paslaugų, patvirtintas smurtinį elgesį keičiančios programos įkainis, planuojama atnaujinti esamus įkainius, teikti daugiau mokamų paslaugų.
- Pradėtas taikyti anksstyvasis alkoholio vartojimo rizikos vertinimas, užtikrinamas kokybiškesnis priklausomybės ligomis sergančiųjų atrinkimas, pritraukiamas papildomas finansavimas.
- 2018m. padidėjęs finansavimas iš PSDF suteikė galimybes padidinti medicininio personalo atlyginimus remiantis Sveikatos apsaugos ministerijos rekomendacijomis, išlaikyti darbuviėtės konkurencingumą.
- 2018m. įstaiga dirbo nuostolingai. Dėl pasikeitusių teisės aktų prarastas finansavimas už gerus darbo rezultatus, augo išlaidos už komunalines paslaugas, neigiamai atsiliepė didelė personalo kaita.
- Optimizuojant įstaigos veiklą, daugiau nei 50 % padidėjo skatinamųjų paslaugų teikimas, sumažintos transporto išlaidos, atnaujinta dauguma sutarčių su prekių ir paslaugų tiekėjais.

1.6. Įstaigos veiklos rezultatai.

Rodikliai	n-1*		n*		Pokytis (+/-)	
	Abs. sk.	Pro c.	Abs. sk.	Proc.	Abs. sk.	Proc.
Gyventojų skaičius seniūnijoje(-se), kurioje(-se) vykdoma veikla	27745	X	26790	X	-955	3,44%
Prisirašiusių įstaigoje asmenų skaičius Iš jų:	27871	X	27019	X	-852	-3,1%
Prisirašiusių įstaigoje nedraustų asmenų skaičius	1777	6,2 %	1638	6%	-239	-13%
Viso apsilankymų	14132	X	17488	X	3356	19,2%
Profilaktinių patikrinimų skaičius	1840	X	1825	X	-15	-0,8%

Apsilankymai pas gyd.psihiatrus	7135	X	6985	X	-150	-2%
Gydytojo psichiatro vizitas į namus (kaime)	160	X	231	X	71	44%
Gydytojo psichiatro vizitas į namus (mieste)	326	X	318	X	-8	-2%
Savižudybės krizę išgyvenančių asmenų psichosocialinis vertinimas	0	X	10	X	10	100%
Mokamos paslaugos	23	X	58	X	35	60%
Apsilankymai pas medicinos psichologus	1063	X	683	X	-380	-56%
Pirminės psichologinės-psichoterapinės intervencijos: individuali	0	X	75	X	75	100%
Pirminės psichologinės-psichoterapinės intervencijos: grupinė	0	X	77	X	77	100%
Pirminės psichologinės-psichoterapinės intervencijos: šeimos	0	X	49	X	49	100%
Mokamos paslaugos	3	X	13	X	10	77%
Ankstyvasis alkoholio vartojimo rizikos įvertinimas	0	x	319	X	319	100%

2. ĮSTAIGOS DALININKAI IR KIEKVIENO JŲ ĮNAŠŲ VERTĖ FINANSINIŲ METŲ PRADŽIOJE IR PABAIGOJE.

Įstaigos dalininkas Kelmės rajono savivaldybė . Įnašo suma 1796,80Eur (Vienas tūkstantis septyni šimtai devyniasdešimt šeši Eurai 80 cent.) . Dalininko įnašas nesikeitė.

3. INFORMACIJA APIE ĮSTAIGOS GAUTAS PAJAMAS BEI JŲ ŠALTINIUS IR ŠIŲ LĖŠŲ PANAUDOJIMĄ

3.1. Įstaigos gautos pajamos ir jų šaltiniai.

Eil. Nr.	Gautų pajamų šaltiniai	Suma, Eurais		Pokytis (+/-)	
		n-1	n	Eurais	Procentais
Iš viso gauta pajamų:		133196	173292	40096	23%
1.	Iš PSDF biudžeto Iš jų už:	122984	148699	25715	17,3%
1.1.	Pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas	102831	130285	27454	26,7%
1.2.	Skatinamąsias paslaugas	5242	7921	2679	51%

1.3.	Slaugos paslaugos namuose	4566	5029	463	10%
1.4.	Gerus darbo rezultatus	10345	5464	-4881	-47,2%
2.	Iš kitų juridinių ir fizinių asmenų Iš jų už:	8988	8438	-550	-6,5%
2.1.	Profilaktinius sveikatos patikrinimus	8988	8438	-550	-6,5%
3.	Kitos gautos pajamos Iš jų už:	133	26	-107	-511,5%
3.1.	2% GPM		11	11	100 %
3.2.	Finansinė investicinė veikla	125		-125	-100%
3.3.	Draudimo žalos atlyginimas				
3.4.	Medžiagos gautos neatlygtinai	8	15	7	53,3%
4.	Savivaldybės biudžeto lėšos	1000	15850	14850	1485%
5.	VIP lėšos				
6.	ES ir valstybės biudžeto lėšos	91	279	188	306,5%

3.2. Įstaigos išlaidos.

Eil. Nr.	Patirtų išlaidų (sanaudų) pavadinimas	n-1		n		Pokytis (+/-)	
		Abs. sk.	Proc.	Abs. sk.	Proc.	Abs. sk.	Proc.
Iš viso išlaidų:		132970	X	180788	X	47818	36%
1.	Darbuotojų darbo užmokesčiui	93381	70,2%	128949	71,3%	35568	38%
	Iš jų projekto lėšos:			9935,96			
2.	Socialinio draudimo įmokoms	28883	21,7%	40906	22,6%	12023	41,6%
	Iš jų projekto lėšos:			3296,39			

3.	Komunalinėms ir ryšių paslaugoms	3788	2,8%	4631	2,5%	843	22,2%
4.	Draudimui	557	0,4%	389	0,1%	-168	-30%
5.	Transportui	611	0,45%	472	0,2%	-139	-22,7%
	Iš jų projekto lėšos:			2717,65			
6.	Komandiruotėms	26	0,02%	141	0,07%	115	81%
7.	Kvalifikacijos kėlimui	267	0,2%	0	0%	-267	100%
8.	Kitos išlaidos	5055	3,8%	4826	2,6%	-229	4,5%
9.	Steigėjo patvirtintai medikamentų grupei						
10.	Laboratoriniams ir kitiems tyrimams kitose įstaigose	402	0,3%	474	0,26%	72	17,9%
Veiklos rezultatas		226	X	-7496	X	-7722	-103%

3.3. Įstaigos įsiskolinimai.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur	
		n-1*	n
1.	Kreditorinis įsiskolinimas:	320	440
2.	Debitorinis įsiskolinimas:	5236	12817

4. INFORMACIJA APIE ĮSTAIGOS ĮSIGYTĄ IR PERLEISTĄ ILGALAIKĮ TURTĄ.

4.1. Informacija apie įsigytą ilgalaikį turta.

Eil. Nr.	Pavadinimas*	n-1**	n		
		Suma Eur	Vnt.	Vertė, Eur	Suma, Eur
1.	Stacionarus kompiuteris	474	0	0	0
Iš viso įsigyta ilgalaikio turto:		474	0	0	0

5. KITOS Įstaigos patirtos sąnaudos per finansinius metus.

Eil. Nr.	Patirtų sąnaudų pavadinimas	n-1		n		Pokytis (+/-)	
		Abs. sk.	Proc. %	Abs. sk.	Proc. %	Abs. sk.	Proc. %
1.	Įstaigos valdymo išlaidos	31893	23,9%	33426	18,4%	1533	4,8%

6. INFORMACIJA APIE ĮSTAIGOS DARBUOTOJUS.

Darbuotojai	Ataskaitinių metų sausio 1 d.		Ataskaitinių metų gruodžio 31 d.		Vidutinis metinis darbuotojų skaičius n-1 metais		Vidutinis metinis darbuotojų skaičius n metais	
	Fizinių asm. skaičius	Etatų skaičius	Fizinių asm. skaičius	Etatų skaičius	Fizinių asm. skaičius	Etatų skaičius	Fizinių asm. skaičius	Etatų skaičius
Administracija	2	1,5	2	1,5	2	1,5	2	1,5
Gydytojai Iš jų:	4	1,35	4	2,6	3	1,6	3,5	2
Gyd.psichiatras	3	1,25	3	2,50	2	1,5	2,5	1,9
Vaikų ir paauglių gyd.psichiatras	1	0,1	1	0,1	1	0,1	1	0,1
Slaugos personalas Iš jų:	5	4,1	5	4,08	5,58	4,73	6	4,73
Psichologas	2	1,35	1	1,	1,58	1,23	2,5	1,6
Psich. sveikatos slaugytojos	2	1,5	2	1,54	2	1,5	2	1,5
Soc.darbuotojai	1	1,25	1	1,54	2	2	1,5	1,63
Kitas personalas	2	1,25	1	0,5	2	1,25	2	1,25
Iš viso:	13	8,45	12	8,68	12,58	9,08	13,5	9,48

7. Informacija apie įstaigos vykdomus projektus.

Projekto pavadinimas	„Psichikos sveikatos gerinimo, smurto ir savižudybių prevencijos iniciatyvos plėtra Kelmės rajono savivaldybėje“
Projekto statusas (įgyvendinimas, šiuo metu įgyvendinamas, pateiktas, planuojamas rengti, atmestas)	Įgyvendintas
Projekto pareiškėjas	VšĮ Kelmės rajono Psichikos sveikatos centras
Projekto trukmė	Vieni metai
Projekto partneriai	Kelmės rajono savivaldybės socialinės paramos skyrius
Finansavimo/paramos šaltiniai	Kelmės rajono savivaldybė
Projekto vertė	15850 Eurų
Projektui savivaldybės skiriamų lėšų dalis	100%
Trumpa projekto santrauka (tikslai, uždaviniai, laukiami rezultatai)	Psichikos sveikatos paslaugų prieinamumo užtikrinimas. Psichiatrinių paslaugų ir pagalbos tęstinumo užtikrinimas.
Asmuo kontaktams	Rokas Laurinaitis

Įstaiga 2018m. dalyvavo Kelmės rajono smurto mažinimo ir savižudybių prevencijos programoje, Kelmės rajono neveiksnių asmenų peržiūrėjimo programoje, Kelmės rajono savivaldybės vaiko gerovės komisijoje ir Kelmės rajono smurtinį elgesį keičiančioje programoje.

Direktorius



 Rokas Laurinaitis

Viešojo sektoriaus subjekto metinės veiklos ataskaitos ir viešojo sektoriaus subjektų grupės metinės veiklos ataskaitos rengimo tvarkos aprašo

2 priedas

VŠĮ KELMĖS RAJONO PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRO

VADOVAUJAMAS PAREIGAS EINANČIŲ ASMENŲ ATLYGINIMAS PER ATASKAITINIUS METUS*

Eur, ct

Eil. Nr.	Pareigų (pareigybės) pavadinimai	Bazinis atlyginimas	Priemokos	Priedai	Premijos	Kitos išmokos*	Iš viso
		1	2	3	4	5	6=1+2+3+4+ 5
1.	Direktorius	11766	1200	4706,40		15718,24	33390,64
2.							
3.							
...							

Kitos išmokos vadovui išmokėtos sumos sekančios:

Už gyd.psichiatro darbą pagal papildomą susitarimą 11428,22 Eur

Išeitinė išmoka keičiantis vadovui 2717,50 Eur

Kelionės išlaidos 1572,52 Eur

Viso: 15718,24 Eur