

(Žemės ūkio 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 subjekto grupės pavadinimas)  
kodas 162775041, Vytauto Didžiojo g.23, Kelmė

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2022M.Kovo mėn. 31D. DUOMENIS**  
2022-01-20 Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>16880.52</b>	<b>17168.90</b>
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	a.r.III d.2p Pried.Nr.1	<b>16880.52</b>	<b>17168.90</b>
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		<b>15901.37</b>	<b>15998.93</b>
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		<b>441.62</b>	<b>490.01</b>
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		<b>537.53</b>	<b>679.96</b>
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>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>71701.28</b>	<b>49683.57</b>
I.	Atsargos		<b>2430.59</b>	<b>1836.96</b>
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir tikinis inventoriūs	a.r.III d.3p Pried.Nr.2	<b>2430.59</b>	<b>1836.96</b>
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	a.r.III d.4p Pried.Nr.4	<b>19057.72</b>	<b>16463.19</b>
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,		<b>19057.72</b>	<b>16463.19</b>
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	a.r.III d.4p Pried.Nr.4	<b>50212.97</b>	<b>31383.42</b>
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>88581.80</b>	<b>66852.47</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>17483.2</b>	<b>17649.22</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		<b>16009.69</b>	<b>16107.25</b>
II.	Iš savivaldybės biudžeto		<b>257.92</b>	<b>326.38</b>
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		<b>1215.59</b>	<b>1215.59</b>
IV.	Iš kitų šaltinių			
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>35605.57</b>	<b>18011.33</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		<b>35605.57</b>	<b>18011.33</b>
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	a.r.III d.4p Pried.Nr.8	<b>1126.19</b>	<b>561.89</b>
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		<b>17065.89</b>	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	a.r.III d.6p	<b>17413.49</b>	<b>17449.44</b>
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>35493.03</b>	<b>31191.92</b>
I.	Dalininkų kapitalas		<b>1796.80</b>	<b>1796.80</b>
II.	Rezervai		<b>1414.50</b>	<b>1414.50</b>
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai	a.r.III d.8p Pried.Nr.9	<b>1414.50</b>	<b>1414.50</b>
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		<b>32281.73</b>	<b>27980.62</b>
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		<b>4301.11</b>	<b>2225.19</b>
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		<b>27980.62</b>	<b>25755.43</b>
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>88581,80</b>	<b>66852,47</b>

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

Vyr.finansininkė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Rokas Laurinaitis  
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Vida Balabonienė  
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus teismus bei mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos rezultatų ataskaitos forma)

**VŠĮ KELMĖS RAJONO PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS**  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
**Kodas 162775041, Vytauto Didžiojo g.23, Kelmė**  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2022M.Kovo mėn. 31D. DUOMENIS**

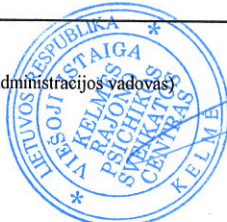
2022-04-12 Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>57618,4</b>	<b>48935,44</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		166,02	616,14
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		166,02	616,14
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		57452,38	48319,30
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	a.r.III d.9p.pried10	57452,38	48319,30
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	a.r.III d.12p.pried11	<b>53317,29</b>	<b>45535,28</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		50273,57	41291,24
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		288,41	732,33
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1131,4	1566,01
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		24	442
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		83,51	
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		408,56	515,08
XIV.	KITOS		1107,84	988,62
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>4301,11</b>	<b>3400,16</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>4301,11</b>	<b>3400,16</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>4301,11</b>	<b>3400,16</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr.finansininkė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas) Rokas Laurinaitis  
(vardas ir pavardė)

(parašas) Vida Balabonienė  
(vardas ir pavardė)



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

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
**PRIE 2022 METŲ I KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**

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

I 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 2022 metų I- ketvirčio pabaigoje 9 darbuotojai.

**I. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

- 1.) Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2022 03 31 d. 16880,52 Eur. Ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas likutine verte, atskaičius nusidėvėjimą. Per atskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto įsigyta nebuvo.
- 2.) Trumpalaikis turtas 2022 03 31 d. sudaro 71701,28 Eur, iš jų: atsargos 2430,59 Eur, pirkėjų įsiskolinimas 19057,72 Eur, piniginės lėšos 50212,97 Eur. Atsargos apskaitomos periodiškai ir registruojamos apskaitos sąskaitose. Pirktas mažavertis inventorių nurašomas į sąnaudas, vedama kiekinė apskaita už balansinėje sąskaitoje.
- 3.) Pajamos apskaitomos kaupimo principu. Jos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Į įstaigos buhalterinę apskaitą įtrauktos visos pagal nustatytus įkainius suteiktos paslaugos, neatsižvelgiant į ekonominės naudos perėjimą. 2022 metų I- ketvirtį iš veiklos gauta 57452,38 Eur pajamų. Iš jų: finansavimas iš Teritorinės ligonių kasos 54265,07 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu iš TLK gauta 8291,28 Eur daugiau, tam turėjo įtakos gerų darbo rezultatų rodikliai, ir balo vertės padidėjimas nuo 2022m. sausio 1 d.. Mokamos (už prof. patikrinimą, smurtinį elgesį keičianti programa, nedrausti asmenys už pirminės asmens sveikatos priežiūros psichikos sveikatos paslaugas) pajamos sudaro 3187,06 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu gauta 841,55 eurai daugiau, nes mažėjant dėl COVID-19 apribojimų apsilankymu dėl profilaktinio patikrinimo buvo suteiktas daugiau paslaugų. Finansavimo pajamas 166,02 eurų sudaro patikėjimo teise perduoto turto nusidėvėjimas.
- 4.) Sąnaudos registruojamos apskaitoje pagal kaupimo, pajamų ir sąnaudų palyginimo principus. Ne visos atskaitinio laikotarpio padarytos išlaidos laikomos sąnaudomis. Ateinančių laikotarpių sąnaudos rodomos balanso įsipareigojimų sąskaitose ir jos bus nurašomos į sąnaudas, kai bus patirtos. Per 2022 m. I ketvirtį centro patirtos sąnaudos sudaro 53317,29 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sąnaudos padidėjo 7782,01 Eur. 8982,33 Eur padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, tam turėjo įtakos nuo 2021 m. gegužės 1d. padidėjusi direktoriaus kintamoji dalis, nuo 2021 m. spalio 1 d. padidėję gyd. psichiatrų atlyginimai, nuo 2021m.lapkričio mėn. padidėjęs gyd. psichiatrų darbo krūvis 0,25 etato ir nuo 2022 m vasario 1d. 1 etato krūviu priimtas dar vienas psichologas. Kitos sąnaudos kito nežymiai.
- 5.) Įstaigos grynasis turtas 2022 03 31d. 35493,03 Eur. Iš jo: dalininkų kapitalas sudaro 1796,80 Eur, rezervai 1414,50 Eur, veiklos rezultatas (pelnas) 32281,73 Eur.
- 6.) Trumpalaikiai įsipareigojimai 2022 m. kovo 31 d. 35605,57 Eur. Iš jų: įsiskolinimas tiekėjams 1126,19 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 17065,89 Eur, atostogų rezervas 17413,49 Eur.
- 7.) Taupiai ir efektyviai naudojant gaunamas lėšas 2022 m. I ketvirtį gautas 4301,11 Eur ( Keturi tūkstančiai trys šimtai vienas euras 11 cnt.) pelnas.

Direktorius



Rokas Laurinaitis

Vyr. finansininkė

Vida Balabonienė