

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

**VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS RAJONO PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS**

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

KODAS 162775041, VYTAUTO DIDŽIOJO G.23, KELMĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2022M. Birželio 30 D. DUOMENIS**

\_2022-07-15 Nr. S-339

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos	Paskutinė	Paskutinė
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	a.r.1p.	16636,4	17168,9
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.1p.	16636,4	17168,9
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	a.r.1p.	15803,81	15998,93
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	a.r.1p.	393,23	490,01
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	a.r.1p.	439,36	679,96
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	a.r.2 p.	70128,32	49683,57
I.	Atsargos		2559,66	1836,96
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	a.r.2 p.	2559,66	1836,96
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.2 p.	19074,17	16463,19
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.2 p.	19074,14	16463,19
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	a.r.2p.	48494,49	31383,42
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		86764,72	66852,47
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	a.r.4 p.	17317,18	17649,22
I.	Iš valstybės biudžeto		108,32	16107,25
II.	Iš savivaldybės biudžeto		15993,27	326,38
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1215,59	1215,59
IV.	Iš kitų šaltinių			
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	a.r.6 p.	34911,03	18011,33
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	a.r.6 p.	34911,03	18011,33
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	a.r.6 p.	479,19	561,89
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	a.r.6 p.	17018,4	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	a.r.6 p.	17413,44	17449,44
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	a.r.5 p.	34536,51	31191,92
I.	Dalininkų kapitalas	a.r.5 p.	1796,8	1796,8
II.	Rezervai		1414,5	1414,5
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai	a.r.5 p.	1414,5	1414,5
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	a.r.5 p.	31325,21	27980,62
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3344,59	2225,19
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		27980,62	25755,43
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		86764,72	66852,47

Direktorius  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo  
arba jo įgalioto administracijos vadovo  
pareigų pavadinimas)  
Vyr.finansininkė  
(ataskaitą parengusio asmens  
pareigų pavadinimas)



(parašas)

(parašas)

Rokas Laurinaitis  
(vardas ir pavardė)

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.BIRŽELIO 30D. DUOMENIS

\_\_2022-07-13 Nr.S-339  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	a.r.3 p.	120093,03	102058,47
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2639,15	3554,68
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2639,15	3062,16
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		117453,88	98503,79
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		117453,88	98503,79
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS</b>		116748,44	90910,11
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		110567,39	84628,614
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		532,52	1043,64
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		1754	2146,26
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		775,3	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		746,04	
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		814,99	878,32
XIV.	KITOS		1558,2	2213,28
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>		3344,59	11148,36
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		3344,59	11148,36
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS</b>		3344,59	11148,36
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANCIAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

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

Vyr.finansininkė  
(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

Rokas Laurinaitis  
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vida Balabonienė  
(parašas) (vardas ir pavardė)

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS  
PRIE 2022 METŲ II 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.

II ketvirčio finansinę atskaitomybę sudaro finansinės veiklos ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, aiškinamasis raštas su priedais, atsargų vertės pasikeitimo ataskaita, ilgalaikio turto balansinės vertės pasikeitimo ataskaita, finansavimo sumų pokyčio ataskaita, finansavimo sumų likučių ataskaita.

Atskaitomybė atitinka šiuos reikalavimus:

Apskaitos politiką pagal VSAFAS (viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus).

Finansinės apskaitos registrų sudarymo ir apskaitos organizavimo nurodymus.

Finansinių ataskaitų rinkinių ir ataskaitų sudarymo reikalavimus.

VšĮ Kelmės rajono psichikos sveikatos centro vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 2022 metų II- ketvirčio pabaigoje 9 darbuotojai.

**I. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

1.) Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2022 06 30 d. 16636,40 Eur. Ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas likutine verte, atskaičius nusidėvėjimą. Per atskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto neįsigyta.

2.) Trumpalaikis turtas 2022 06 30 d. sudaro 70128,32 Eur, iš jų: atsargos 2559,66 Eur, pirkėjų įsiskolinimas 19074,14 Eur, piniginės lėšos 48494,49 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. Per 2022 metų du ketvirčius iš veiklos gauta 120093,03 Eur pajamų. Iš jų: finansavimas iš Teritorinės ligonių kasos 110866,50 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu iš TLK gauta 17610,41 Eur daugiau, nuo 2021-09-01d. didėjo Asmens sveikatos priežiūros paslaugų bazinių kainų balo vertė (eurais) atsiskaitant už paslaugas. Mokamos (už prof. patikrinimą, smurtinį elgesį keičianti programa, nedrausti asmenys už pirminės asmens sveikatos priežiūros psichikos sveikatos paslaugas) pajamos sudaro 6587,38 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu gauta 1339,68 eurais daugiau. Tam turėjo įtakos ekstremalios situacijos atšaukimas Lietuvoje dėl COVID-19. Finansavimo pajamos sudaro 2 639,15 eurais. Patikėjimo teise perduoto turto nusidėvėjimas 332,04 Eur, 2307,11 Eur išmokėtos gydytojų į darbą ir iš darbo kelionės išlaidos kuro sąnaudoms kompensuoti.

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. du ketvirčius centro patirtos sąnaudos sudaro 116748,44 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sąnaudos padidėjo 25838,33 Eur. 25938,78 Eur didėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, nes nuo 2021 m. spalio 1 d. buvo didinami atlyginimai sveikatos priežiūros specialistams.

5.) Įstaigos grynasis turtas 2022 06 30d. 34536,51 Eur. Iš jo: dalininkų kapitalas sudaro 1796,80 Eur, rezervai 1414,50 Eur, veiklos rezultatas (pelnas) 31325,21 Eur.

6.) Trumpalaikiai įsipareigojimai 2022 m. birželio 30 d. 34911,03 Eur. Iš jų: įsiskolinimas tiekėjams 479,19 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 17018,40 Eur, atostogų rezervas 17413,44 Eur.

7.) Taupiai ir efektyviai naudojant gaunamas lėšas per 2022 m. I pusmetį gautas 3344,59 Eur ( Trys tūkstančiai trys šimtai keturiasdešimt keturi Eur 59 cent.) pelnas.

Direktorius



Rokas Laurinaitis

Vyr. finansininkė

Vida Balabonienė