

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS RASEINIŲ PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRO

2023 METŲ III-OJO KETVIRČIO TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-10-13
Raseiniai

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Raseinių psichikos sveikatos centras ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais. Psichikos centro veikla – vykdyti psichikos sveikatos priežiūrą, teikti socialinę pagalbą psichikos ligoniams bei kitiems asmenims.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi įstaigos įstatais, viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartus parengta apskaitos politika (patvirtinta 2012 m. lapkričio 26 d. direktorės įsakymu Nr. V-47), kitais galiojančiais teisės aktų reikalavimais.

Įstaiga yra juridinis asmuo turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas banke. Įstaigos kodas 172426390, įregistruota Juridinių asmenų registre 1998 m. gruodžio 30 d., buveinės adresas Ligoninės g. 6, LT-60127, Raseiniai.

Viešosios įstaigos Raseinių psichikos sveikatos centro steigėjas ir vienintelis dalininkas yra Raseinių rajono savivaldybės administracija. Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų įstaiga neturi.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti įstaigos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Paskutinį kartą Viešosios įstaigos Raseinių psichikos sveikatos centro apskaitos politika, patvirtinta 2012 m. lapkričio 26 d. direktorės įsakymu Nr. V-47 „Dėl apskaitos politikos patvirtinimo“, buvo aprašyta 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinyje. Ataskaitinio laikotarpio valiuta euras. Tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 m. rugsėjo 30 d. duomenis.

III. PASTABOS

2023 m. rugsėjo 30 d. balansinė ilgalaikio materialiojo turto vertė 120 612,01 Eur, nusidėvėjimo suma 4 269,09 Eur.

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą pateikta 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede.

Informacija apie ilgalaikį nematerialųjį turtą pateikta 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede.

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 185 860,63 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pajamos už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, kurias apmoka Kauno teritorinė ligonių kasa sudarė 249 184,93 Eur, pajamos kurias apmoka kiti fiziniai ir juridiniai asmenys sudarė 29 333,42 Eur.

Debitorinis įsiskolinimas 2023 m. rugsėjo 30 d. 31 194,31 Eur, iš jų Kauno teritorinės ligonių kasos įsiskolinimas – 29 490,93 Eur, kitų debitorių – 1 703,38 Eur.

Kreditorinis įsiskolinimas 2023 m. rugsėjo 30 d. sudarė 33 824,88 Eur, kurį sudaro 1 017,34 Eur tiekėjams mokėtinos sumos, 19 839,65 Eur su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (mokėtinas darbo užmokestis, gyventojų pajamų mokestis), 6 127,83 Eur sukauptos mokėtinos sumos (sukaupti atostoginiai ir nuo jų paskaičiuotos socialinio draudimo įmokos), 6 353,26 Eur mokėtina socialinio draudimo suma ir 486,80 Eur mokėtina kelionės išlaidų kompensacija atvykstantiems specialistams.

Pradelstų ir laiku nesumokėtų mokesčių nėra, mokesčiai mokami įstatymų numatytais terminais.

2023 m. rugsėjo 30 d. duomenimis veiklos rezultatas teigiamas 24 629,56 Eur. Duomenys pateikiami 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ .

Duomenys apie įstaigos turtą, finansavimo sumas, įsipareigojimus ir grynąjį turtą pateikti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ .

Finansavimo sumos per 2023 m. III ketvirtį pateiktos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ 4 priede.

Direktorė

Buhalterė



Ramutė Gailiuvienė

Justina Bagdonavičiūtė

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

Viešoji įstaiga Raseinių psichikos sveikatos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

172426390, Ligoninės g. 6, Raseinių m., Raseinių r. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023.10.13 Nr. 5

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		120.612,01	101.452,36
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		120.612,01	99.466,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		112.768,22	91.600,26
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.258,46	1.882,74
II.6	Transporto priemonės		1,00	1,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		5.226,96	5.982,88
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas		1.357,37	1.985,48
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		220.056,73	174.002,45
I.	Atsargos		2.489,02	3.611,11
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.489,02	3.611,11
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		512,77	1.252,99
III.	Per vienus metus gautinos sumos		31.194,31	25.619,93
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,		31.194,31	25.619,93
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		185.860,63	143.518,42
	IŠ VISO TURTO:		340.668,74	275.454,81

D.	FINANSAVIMO SUMOS		117.371,04	95.068,34
I.	Iš valstybės biudžeto			61,20
II.	Iš savivaldybės biudžeto		114.076,33	91.750,13
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių			153,78
IV.	Iš kitų šaltinių		3.294,71	3.103,23
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		33.824,88	15.543,21
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		33.824,88	15.543,21
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		1.017,34	2.394,26
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		15.168,97	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		11.023,94	6.127,83
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6.614,63	7.021,12
F.	GRYNASIS TURTAS		189.472,82	164.843,26
I.	Dalininkų kapitalas		5.275,49	5.275,49
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		184.197,33	159.567,77
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		24.629,56	10,13
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		159.567,77	159.557,64
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		340.668,74	275.454,81

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto
 vadovas arba jo įgaliotas)

 Buhalterė
 (vyriausias buhalteris (buhalteris))



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

 Ramutė Gailiuvienė
 (vardas ir pavardė)

 Justina Bagdonavičiūtė
 (vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga Raseinių psichikos sveikatos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

172426390, Ligoninės g. 6, Raseinių m., Raseinių r. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023.10.13 Nr. 6

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		285.060,16	242.211,43
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		6.541,81	5.810,23
I.1.	Iš valstybės biudžeto		44,66	13,68
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		6.255,69	5.432,85
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		153,78	154,80
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		87,68	208,90
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		278.518,35	236.401,20
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		278.518,35	236.401,20
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-260.430,60	-230.141,24
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-232.761,33	-205.546,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-4.268,19	-4.077,19
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-6.440,58	-5.157,95
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-460,92	-561,82
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.065,50	-461,20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-865,69
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1.944,45	-1.771,02
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-264,31	-265,34
XIV.	KITOS		-13.225,32	-11.434,69
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		24.629,56	12.070,19
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		24.629,56	12.070,19
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		24.629,56	12.070,19
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

Buhalterė

(vyriausias buhalteris (buhalteris))



(parašas)

(parašas)

Ramutė Gailiuvienė

(vardas ir pavardė)

Justina Bagdonavičiūtė

(vardas ir pavardė)