

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381314
D/L: 2023-04-06 09:45:47

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-03-04 Nr. *53-1*
(data)

<i>Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais</i>				
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		172.547,00	207.314,00
I	Nematerialusis turtas	P03	257,00	451,00
I.1	Ptėros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		257,00	451,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	172.290,00	206.863,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		136.697,00	138.141,00
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3.704,00	4.827,00
II.6	Transporto priemonės		1.126,00	2.558,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		30.763,00	61.337,00
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išiekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		140.219,00	175.822,00
I	Atsargos	P08	3.526,00	2.063,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.526,00	2.063,00
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	P09	1.113,00	936,00
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	38.894,00	32.919,00
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, turą, paslaugas	P10	38.168,00	32.919,00
III.5	Suakauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		726,00	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	96.686,00	139.904,00
	IŠ VISO TURTO:		312.766,00	383.136,00

(rašymas kitame puslapyje)

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

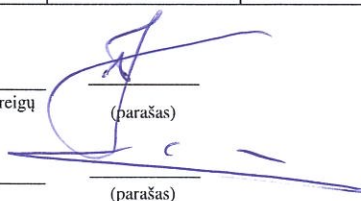
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO ŠUMOS	P12	136.060,11	149.620,00
I	Iš valstybės biudžeto		108.813,34	111.695,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		9.110,55	9.210,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		18.052,31	28.369,00
IV	Iš kitų šaltinių		83,91	346,00
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		50.161,29	44.608,00
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		25.813,60	20.607,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	25.813,60	20.607,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		24.347,69	24.001,00
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 į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į 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	P17	1.967,50	3.988,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	22.380,19	20.013,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	135.728,82	118.538,00
I	Dalininkų kapitalas		1,00	1,00
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		135.727,82	118.537,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		17.190,82	7.228,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		118.537,00	111.309,00
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		321.950,22	312.766,00

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Vyriausioji finansininkė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Vidmantas Jurgaitis
(vardas ir pavardė)

Ina Juknienė
(vardas ir pavardė)



Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370534
D/L: 2024-02-26 18:44:44

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-04 Nr. 53-2
(data)

Patikimo valiuta ir tikslumas, eurais				
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		515.429,05	493.743,00
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		13.761,81	29.159,00
I.1	Iš valstybės biudžeto		2.881,66	5.640,00
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		119,22	100,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10.316,69	23.182,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		444,24	237,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	501.667,24	464.584,00
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		501.667,24	464.584,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	-498.238,23	-486.512,00
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P22	-434.239,30	-395.052,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-21.466,73	-37.457,00
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-15.100,13	-24.724,00
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-934,22	-658,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-854,00	-798,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-9.084,93	-5.755,00
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-7.334,28	-15.074,00
XI	NUOMOS		-1.680,00	
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-7.050,90	-6.614,00
			-493,74	-380,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		17.190,82	7.231,00
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			-3,00
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		17.190,82	7.228,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		17.190,82	7.228,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)
(parašas)

Vidmantas Jurgaitis
(vardas ir pavardė)

Ina Jukniene
(vardas ir pavardė)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-04 Nr. 13-3
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojamajam subjektui						Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sąkaupias perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną									
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			177.472,00		
3	Perduoto arba parbuoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X				
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X				
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		1,00	X	X			1,00		
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X			-66.163,00		
9	Kiti pokyčiai									
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		1,00					111.309,00		
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
12	Perduoto arba parbuoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X				
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X			7.228,00		
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X			7.228,00		
18	Kiti pokyčiai									
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		1,00					118.537,00		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius

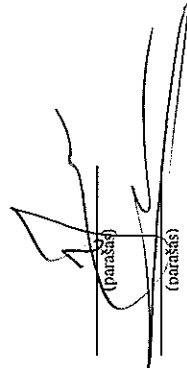
(teisės aktais įpareigoto pareiškėto asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), teigiančias ataskaitą pagal teisės aktus)

Vidmantas Jurgaitis
(vardas ir pavardė)

Ina Jukienė
(vardas ir pavardė)



(parašas)
(parašas)

ingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 as sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147370534
 D/L: 2024-02-26 18:44:44

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2024-03-04 Nr. 23-4
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praeities ataskaitinis laikotarpis			Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI								
I	Įplaukos		25.322,92	0,00	25.322,92	-40.525,00	0,00	-40.525,00	
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		497.627,33	0,00	497.627,33	459.556,00	0,00	459.556,00	
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		201,92	0,00	201,92	165,00	0,00	165,00	
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		19,77	0,00	19,77				
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų								
I.1.4	Iš kitų šaltinių								
I.2	Iš mokesčių		182,15	0,00	182,15	165,00	0,00	165,00	
I.3	Iš socialinių įmokų								
I.4	Už suteiktas paslaugas iš prirkėjų								
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		496.637,01	0,00	496.637,01	459.335,00	0,00	459.335,00	
I.6	Gautos palūkanos								
I.7	Kitos įplaukos		788,40	0,00	788,40	56,00	0,00	56,00	
II	Pervestos lėšos								
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								
II.6	Kitiems subjektams								
III	Išmokos								
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	P02	-472.304,41	0,00	-472.304,41	-500.081,00	0,00	-500.081,00	
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-428.345,63	0,00	-428.345,63	-393.038,00	0,00	-393.038,00	
III.3	Komandiruočių		-17.245,04	0,00	-17.245,04	-23.192,00	0,00	-23.192,00	
III.4	Transporto		-746,51	0,00	-746,51	-488,00	0,00	-488,00	
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-854,00	0,00	-854,00	-798,00	0,00	-798,00	
III.6	Paparastojo remonto ir eksploatavimo		-9.084,93	0,00	-9.084,93	-5.755,00	0,00	-5.755,00	
III.7	Atsargų įsigijimo		-8.526,75	0,00	-8.526,75	-16.711,00	0,00	-16.711,00	
III.8	Socialinių išmokų								
III.9	Nuomos								
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo								
III.11	Sumokėtos palūkanos		-6.804,78	0,00	-6.804,78	-6.700,00	0,00	-6.700,00	
III.12	Kitos išmokos		-696,77	0,00	-696,77	-53.399,00	0,00	-53.399,00	

(išsąjys kitame puslapyje)

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praejęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas					-2.690,00	0,00	-2.690,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas					-2.690,00	0,00	-2.690,00
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansines nuomas (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 dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		25.322,92	0,00	25.322,92	-43.218,00	0,00	-43.218,00
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		96.686,00		96.686,00	139.904,00		139.904,00
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		122.008,92		122.008,92	96.686,00		96.686,00

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vytautas Jurgaitis

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vidmantas Jurgaitis
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Ina Juknienė
(vardas ir pavardė)

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370534
D/L: 2024-02-26 18:44:44

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas			
I1	Nematerialusis turtas	151.080,27	172.547,00	-21.466,73
I11	Plėtros darbai	77,84	257,00	-179,16
I12	Programinė įranga ir jos licencijos			
I13	Patentai, autorių ir kitos teisės	77,84	257,00	-179,16
I14	Nematerialiosios vertybės			
I15	Kitas nematerialusis turtas			
I16	Nebaigti projektai			
I17	Išankstiniai mokejimai už nematerialųjį turtą			
I18	Prestižas			
I2	Ilgalaikis materialusis turtas	151.002,43	172.290,00	-21.287,57
I201	Žemė			
I2011	Laisva valstybine žeme			
I2012	Sklypai (valstybine žeme)			
I2013	Sklypai (savivaldybių žeme)			
I202	Pastatai			
I2021	Gyvenamieji pastatai	135.252,32	136.697,00	-1.444,68
I2022	Negyvenamieji pastatai			
I203	Infrastruktūros statiniai	135.252,32	136.697,00	-1.444,68
I204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
I2041	Kultūros paveldo statiniai			
I2042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
I205	Mašinos ir įrenginiai			
I2051	Gamybos mašinos ir įrenginiai	2.638,62	3.704,00	-1.065,38
I2052	Ginkluotė ir karinė technika			
I2053	Medicinos įranga			
I2054	Kitos mašinos ir įrenginiai	2.638,62	3.704,00	-1.065,38
I206	Transporto priemonės			
I207	Kilnojamosios kultūros vertybės	0,29	1.126,00	-1.125,71
I2071	Muziejinės vertybės			
I2072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
I2073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
I208	Baldai ir biuro įranga			
I2081	Baldai	8.599,72	12.321,00	-3.721,28
I2082	Kompiuterinė įranga	3.021,72	4.402,00	-1.380,28
I2083	Kiti biuro įranga	4.127,31	5.910,00	-1.782,69
I209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.450,69	2.009,00	-558,31
I2091	Scenos meno priemonės	4.511,48	18.442,00	-13.930,52
I2092	Bibliotekų fondai			
I2094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
I210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	4.511,48	18.442,00	-13.930,52
I2101	Nebaigta statyba			
I2102	Išankstiniai mokejimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
I211	Kiti statiniai			
I212	Kitos vertybės			
I6	Ilgalaikis finansinis turtas			
I61	Investicijos į nuosavybes vertybinius popierius			
I611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
I612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
I613	Investicijos į kitus subjektus			
I62	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
I621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
I622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
I63	Po vieno metų gautinos sumos			
I631	Ilgalaikės paskolos			
I632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuotiieji indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiametiniai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas			
20	Atsargos	170.869,95	140.219,00	30.650,95
200	Strategines ir neliečiamosios atsargos	4.704,91	3.526,00	1.178,91
201	Medžiagos ir žaliavos			
202	Ūkinis inventorių	4.704,91	3.526,00	1.178,91
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	957,83	1.113,00	-155,17
211	Išankstiniai apmokėjimai	170,00	240,00	-70,00
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	787,83	873,00	-85,17
22	Per vienus metus gautinos sumos	43.198,29	38.894,00	4.304,29
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	43.198,29	38.168,00	5.030,29
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos		726,00	-726,00
229	Kitos gautinos sumos			
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuotiieji indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	122.008,92	96.686,00	25.322,92
241	Pinigai bankų sąskaitose	121.355,57	96.493,00	24.862,57
242	Grynieji pinigai	653,35	193,00	460,35
243	Pinigai įsaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-135.728,82	-118.538,00	-17.190,82
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-135.727,82	-118.537,00	-17.190,82
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas	-1,00	-1,00	0,00
4KL	Finansavimo sumos	-136.060,11	-149.620,00	13.559,89
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šalių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-136.060,11	-149.620,00	13.559,89
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-18.052,31	-28.369,00	10.316,69
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-18.052,31	-28.369,00	10.316,69
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-108.813,34	-111.695,00	2.881,66
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-108.813,34	-111.695,00	2.881,66
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-9.110,55	-9.210,00	99,45
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-9.110,55	-9.210,00	99,45
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-83,91	-346,00	262,09
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-83,91	-346,00	262,09
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-25.813,60	-20.607,00	-5.206,60
51	Ilgalaikiai atidejiniai	-25.813,60	-20.607,00	-5.206,60
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-24.347,69	-24.001,00	-346,69
61	Trumpalaikiai atidejiniai			
611	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidejiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			
671	Grąžintini mokesčiai			
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos grąžintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Grąžintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-24.347,69	-24.001,00	-346,69
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-1.967,50	-3.988,00	2.020,50
692	Mokėtinos sumos darbuotojams			
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-22.380,19	-20.013,00	-2.367,19
7KL	Pajamos	-515.429,05	-493.743,00	-21.686,05
70	Finansavimo pajamos	-13.761,81	-29.159,00	15.397,19
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-13.761,81	-29.159,00	15.397,19

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Grąžintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-501.667,24	-464.584,00	-37.083,24
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-501.667,24	-464.584,00	-37.083,24
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansine ar investicine veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	498.238,23	486.515,00	11.723,23
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos	1.680,00		1.680,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos	1.680,00		1.680,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	496.558,23	486.512,00	10.046,23
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	426.700,41	388.131,00	38.569,41
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	7.538,89	6.921,00	617,89
8703	Ilgalaikio turto nusidėėjimo ir amortizacijos sąnaudos	21.466,73	37.457,00	-15.990,27
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	15.100,13	24.724,00	-9.623,87
8705	Komandiruočių sąnaudos			
8706	Transporto sąnaudos	934,22	658,00	276,22
8707	Kvalifikacijos kelimo sąnaudos	854,00	798,00	56,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	9.084,93	5.755,00	3.329,93
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	7.334,28	15.074,00	-7.739,72
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	7.050,90	6.614,00	436,90
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	493,74	380,00	113,74
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			
891	Palūkanų sąnaudos		3,00	-3,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos		3,00	-3,00
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

Kretingos rajono savivaldybės viešosios įstaigos Kretingos psichikos sveikatos centras

2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas

2024 m. kovo mėn. 04 d.

Kretinga

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos (toliau VŠĮ Kretingos PSC) centras yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos Kretingos rajono savivaldybės įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros pelno nesiekianti įstaiga, kurios tikslas – tenkinti viešąjį interesą, teikiant pirminės ambulatorinės psichikos sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorine ligonių kasa (toliau TLK) ir kitais užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. Kretingos rajono savivaldybės tarybos 2021 m. birželio 30 d. sprendimu Nr.T2-229 pakeisti Kretingos psichikos sveikatos centro įstatai ir pakeitimai įregistruoti JAR 2021 m. liepos mėn. 30 d. Įstaiga „VŠĮ Kretingos PSC“ įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 2000 m. gruodžio mėn. 21 dieną, įmonės kodas 164677578, nėra PVM mokėtoja. Įstaigos buveinė yra Žemaitės alėja 1, Kretinga. Banko rekvizitai: A/s LT304010041800082192 AB bankas I.UMINOR banko kodas 40100. Įstaigai 2004m. birželio 29d. suteiktas paramos gavėjo statusas.

Įstaiga yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – asmens psichinės sveikatos priežiūra, gydymas ir profilaktika. Įstaiga teikia pirminės ambulatorinės sveikatos priežiūros paslaugas: psichiatrijos, priklausomybės ligų psichiatrijos, medicinos psichologijos, vaikų ir paauglių psichiatrijos. Paslaugas teikia suaugusiųjų psichiatrijos dienos stacionaras, kuriame yra 12 lovų, apmokamų iš PSDF lėšų.

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos iš PSDF biudžeto už teikiamas medicinos paslaugas pagal sutartis, iš anksto pasirašytas su Klaipėdos teritorine ligonių kasa, be to dalis pajamų gaunama už mokamas medicinos paslaugas, teikiamas fiziniais bei juridiniams asmenims.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 18 darbuotojų, dirbančių pagal neterminuotą darbo sutartį, iš jų: 4 gydytojai, 2 medicinos slaugytojai, 7 kiti specialistai, teikiant asmens sveikatos priežiūros paslaugas, 5 kitas personalas.

Kretingos rajono savivaldybės viešosios įstaigos Kretingos psichikos sveikatos centras

Kretingos rajono savivaldybės 2020 m. rugpjūčio mėn. 06 d. mero potvarkiu Nr. V4-52 Kretingos rajono savivaldybės VŠĮ Kretingos PSC direktoriumi, paskirtas Vidmantas Jurgaitis. Pareigas pradėjo eiti nuo 2020 m. rugpjūčio mėn. 07 d.

VŠĮ Kretingos PSC neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų.

Nuo 2010 m. sausio 01 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS) bei galiojančiais teisės aktais. Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2023m. sausio 01 d. iki 2023m. gruodžio 31 d. sudarytas vadovaujantis 2007m. birželio 26d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212. Rinkinyje pateikta lyginamoji informacija su 2022 metų analogišku laikotarpiu.

Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant „PRORŪNOS“ buhalterinę programą.

II. APSKAITOS POLITIKA

2023 metais VŠĮ Kretingos PSC tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

- Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;
- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS);
- Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu;
- Lietuvos Respublikos Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu;
- LR Darbo kodeksu ir kitais veikiančiais teisės aktais.

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais (nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme): subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Vadovaujantis teisės aktais yra parengta ir 2009-12-15 direktoriaus įsakymu Nr. V-39 patvirtinta apskaitos politika, kuri įsigaliojo nuo 2010 m. sausio 1 d.

Vadovaujantis VSAFA 28-uoju standartu apskaita tvarkoma ir duomenys finansinėse ataskaitose nurodomi **eurais**.

II. 1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

NT apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“. NT apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine

verte. NT likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą.

Vykdamas 2014-03-01 Kretingos rajono savivaldybės direktoriaus įsakymą Nr. A1-3, kuris sako „nustatant NT tarnavimo laiką vadovautis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro įsakymu patvirtintais Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiais normatyvais“. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos SAM 2014-08-18 ministro įsakymu Nr. V-875, suderinus su Kretingos r. savivaldybės administracija patvirtinti VŠĮ Kretingos PSC direktoriaus 2014-12-31 įsakymu Nr.37 NT nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai, kurie įsigaliojo nuo 2015-01-01.

Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Programinė įranga, jos licencijos* ir techninė dokumentacija	4
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės*	9
3.	Kitas nematerialusis turtas	9
4.	Prestižas	14

* Jeigu patentai, išradimai licencijos (tarp jų – programinės įrangos), ar kitos teisės yra įsigyti konkrečiam laikotarpiui, tokio laikotarpio trukmė laikoma naudingo tarnavimo laikui ir juo remiantis skaičiuojama amortizacija. Šiuo atveju lentelėje nurodyti amortizacijos normatyvai netaikomi.

NT per patvirtintą naudingo tarnavimo laiką nudėvimas iki nulinės vertės.

Įstaigoje nėra nenaudojamo bet nenurašyto nematerialiojo turto.

II. 2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

IMT apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. IMT priskiriamas turtas, skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti, kurio tarnavimo laikas numatomas ilgesnis nei vieneri metai, o minimali įsigijimo savikaina vadovaujantis LR vyriausybės 2014-11-05 nutarimu Nr.1215, VŠĮ Kretingos PSC 2014-12-31 direktoriaus įsakymu Nr. 36 ilgalaikio materialaus turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra nemažesnė nei 500 (penki šimtai) eurų ir taikoma po 2015-01-01 įsigytam turtui.

IMT apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. IMT amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą, o nudėvėjimo vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką.

Kretingos rajono savivaldybės viešosios įstaigos Kretingos psichikos sveikatos centras

Vykdamas 2014-03-01 Kretingos raj. savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymą Nr. A1-3, kuris sako „nustatant IMT tarnavimo laiką vadovautis LR sveikatos apsaugos ministro įsakymu patvirtintais LR sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiais normatyvais“. Vadovaujantis LR SAM 2014-08-18 ministro įsakymu Nr. V-875, suderinus su Kretingos raj. savivaldybės administracija, IMT nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai patvirtinti VŠĮ Kretingos PSC direktoriaus 2014-12-31 įsakymu Nr.35.

Normatyvai įsigalioja nuo 2015-01-01

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
	MATERIALUSIS TURTAS	
8.	Mašinos ir įrenginiai	
8.3.	Medicinos įranga	9
8.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	24
9.	Transporto priemonės	
9.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	9
10.	Baldai ir biuro įranga	
10.1.	Baldai	11
10.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	6
10.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	7
10.4.	Kita biuro įranga	9
11.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
11.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6
11.5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Vadovaujantis Kretingos rajono savivaldybės administracijos 2013-07-02 raštu Nr.(4.1.8)-D3-3403, naudojamam IMT esminio pagerinimo metu patirtų išlaidų nekompensavus, IMT savikaina nėra didinama esminio pagerinimo verte. Esminio pagerinimo išlaidos sąnaudomis pripažįstamos iki 2023-05-31. Nusidėvėjimo metinė norma – 10,2564 %, nusidėvėjimo laikotarpis – 9,75 metai.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto IMT įstaiga neturi. Įstaigoje nėra nenaudojamo bet nenurašyto IMT. Įstaigos veikloje laikinai nenaudojamo IMT nėra.

Jei visiškai nudėvėtas ilgalaikis materialusis turtas ir toliau naudojamas veikloje, jo likutinė vertė rodoma apskaitos registruose ir finansinėje atskaitomybėje ir apskaitoma:

- iki 2015-01-01 įsigytam turtui 0,29 EUR
- po 2015-01-01 įsigytam turtui 1,00 EUR.

Pagal panaudos sutartį valdomas ilgalaikis materialusis turtas rodomas užbalansinėje sąskaitoje.

II. 3. Atsargos

Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8 VSAFAS

Kretingos rajono savivaldybės viešosios įstaigos Kretingos psichikos sveikatos centras

„Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, savikainą įstaiga taiko „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą.

Kai atsargos sunaudojamos, nurašomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.

Prie atsargų priskiriama:

- žaliavos ir medžiagos, naudojamos savo veikloje viešoms paslaugoms teikti,
- neatiduotas naudoti ūkinis, medicinos ir kt. inventoriūs,
- ilgalaikis materialus turtas skirtas parduoti.

Nuo 2015-01-01 įsigyto ūkinio ir medicininio inventoriaus, kurio vertė nesiekia 500 Eur, savikaina apskaitoje iškeliamas į sąnaudas ir kontrolės tikslais apskaitoma kiekine ir sumine verte užbalansinėje sąskaitoje. Kanceliarinių medžiagų savikaina nurašomos į sąnaudas tik įsigijus.

Nenaudojamo inventoriaus įstaigoje nėra.

II. 4. Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai.“

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- išankstiniai apmokėjimai;
- per vienus metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose rodomos atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigus sudaro pinigai įstaigos kasoje ir banko sąskaitose

II. 5. Finansavimo sumos Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Kretingos rajono savivaldybės viešosios įstaigos Kretingos psichikos sveikatos centras

Finansavimo sumos yra skirstomos pagal šaltinius – tai iš valstybės, savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos ir kitos - iš Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas 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.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams arba gautos, nepanaudotos ir gražintos finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos.

II. 6. Įsipareigojimai

Įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką. Įsipareigojimai registruojami apskaitoje tik tada, kai gavus turtą ar paslaugas įstaiga prisiima įsipareigojimą atsiskaityti pinigais arba turto.

Ilgalaikius įsipareigojimus sudaro atidėjiniai. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės.

II. 7. Atidėjiniai

Atidėjiniai apskaičiuojami ir apskaitoje registruojami vadovaujantis 18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

Atidėjiniai skaičiuojami, darbuotojams, pasiekusiems įstatymu nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant šioje įstaigoje. Dėl šios priežasties yra skaičiuojami ir apskaitoje registruojami atidėjiniai išmokoms, kai darbuotojo santykiai nutraukiami pagal Darbo kodekso 56 straipsnio 1 dalies 4 punktą. Jei nėra žinoma ir negalima pagrįstai tikėtis, kiek pensijinio amžiaus sulaukusių darbuotojų ateinančiais metais pateiks prašymus išeiti iš darbo, apskaičiuota suma yra pripažįstama ilgalaikiu atidėjiniu. Atidėjiniai yra skaičiuojami nuo tada, kai darbuotojas sulaukia pensijinio amžiaus.

Pagal 18-ojo VSAFAS 28 punktą atidėjiniai diskontuojami iki dabartinės jų vertės. Tais atvejais, kai skirtumas tarp atidėjinio amortizuotos savikainos ir įsigijimo savikainos nereikšmingas ir dėl to neturi reikšmingos įtakos įsipareigojimo vertei, įsigijimo savikaina gali būti laikoma amortizuota savikaina.

Kada atsiranda pagrindas tikėtis, kad pensijinio amžiaus darbuotojas pareikš prašymą išeiti iš darbo, tai paskaičiuota išeitinių išmokų suma iškeliamą iš ilgalaikių į trumpalaikius atidėjinius.

Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes.

II. 8. Atostoginių kaupimai

Atostoginių kaupimai priskiriami su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams. Atostoginių kaupimai apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais, nustatytais 24 VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“

Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas ateityje suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo per ataskaitinį laikotarpį.

Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną – t.y. gruodžio 31 d. ir priskiriama sąnaudoms.

Atostoginių kaupimai apskaičiuojami ir registruojami apskaitoje šia tvarka:

- inventorizuojama, kiek kiekvienas darbuotojas turi per ataskaitinį laikotarpį uždirbtų, tačiau nepanaudotų kasmetinių atostogų darbo dienomis (įskaičiuotos ir papildomai suteikiamos kasmetinės atostogų dienos, (pvz., už darbo stažą ir pan.);
- išmokų už kasmetines atostogas suma apskaičiuojama padauginus darbo dienų skaičių iš darbuotojo vidutinio vienos darbo dienos darbo užmokesčio (vidutinis darbo dienos darbo užmokestis skaičiuojamas iš 3 paskutinių kalendorinių mėnesių: spalio, lapkričio, gruodžio).
- nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinos už kasmetines atostogas sumos skaičiuojamos sukauptos įmokos Valstybiniam socialinio draudimo fondui (pagal gruodžio mėn. 31 d. galiojančius priskaitymų normavus).

II. 9. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos pripažįstamos ir apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padarytos sąnaudos. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu momentu, kaip ir sąnaudos. Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- perdavus ūkinį ir medicininį inventorių naudoti veikloje;
- sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje;
- atsargoms nuvertėjus;
- nurašius pripažintas nereikalingomis, netinkamomis naudoti atsargas.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, tuo laikotarpiu kada padarytos sąnaudos.

II. 10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis taikant 10 VSAFAS „Kitos pajamos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. gyventojams suteikus medicinos paslaugas, 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.

Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra įstaigos gaunama ekonominė nauda.

II. 11. Sąnaudos

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 11 VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

II. 12. Turto nuvertėjimas

Turto nuvertėjimas nustatomas ir apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“, 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22 VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Vykdamas turto metinę inventorizaciją pagal 2022 m. spalio 27 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-49 patvirtintas turto inventorizacijos taisykles, vadovo įsakymu sudaryta komisija nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte.

Kretingos rajono savivaldybės viešosios įstaigos Kretingos psichikos sveikatos centras

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas. Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

II. 13. Segmentai

Vadovaujantis 25 VSAFAS nurodyta tvarka ir principais, pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos priskiriamos prie „sveikatos apsaugos“ segmento.

Prie segmentų nepriskiriama:

- finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos;
- kitos veiklos pajamos ir sąnaudos;
- turtas ir finansinis turtas, su kurių naudojimu susijusios pajamos ir sąnaudos priskiriamos prie kitos veiklos ir finansinės veiklos vykdymo;
- prie segmentų nepriskiriami investicinės ir finansinės veiklos pinigų srautai.

II. 14. Pinigų srautų ataskaita

Pinigų srautų ataskaita sudaroma vadovaujantis 5 VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita „ 2 priede. Pagal šį standartą pinigai grupuojami į pagrindinės, investicinės ir finansinės veiklos pinigų srautus. Investicinės veiklos pinigų srautai sudaromi, kai įsigyjamas ar perleidžiamas ilgalaikis materialus, nematerialus, finansinis turtas.

Investicinės veiklos pinigų srautai rodo išmokas, kurios buvo padarytos per ataskaitinį laikotarpį įsigyjant ilgalaikį turtą, kuris ilgiau nei vienerius metus teiks ekonominę naudą. Prie šių srautų taip pat rodomos pinigų išmokos, kurios yra susijusios su ilgalaikio materialiojo turto vertės didinimu esminio pagerinimo išlaidomis. Pagrindinės veiklos pinigų srautai - pinigų, gaunamų iš sveikatos paslaugų ir su ja susijusios veiklos įplaukų atėmus pagrindinės veiklos pervestas lėšas ir išmokas.

Finansinės veiklos pinigų srautai rodo, koku mastu per ataskaitinį laikotarpį įstaiga naudojosi išoriniais finansavimo šaltiniais.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Tas pats aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį jis paaiškina.

Aiškinaamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos straipsnio suma yra lygi nuliui.

III. 1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

Informacija, apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13 standarto 1 priede nustatytą formą, pateikta aiškinaamojo rašto priede Nr. 1.

Įstaigos veikloje naudojamas visiškai amortizuotas NT sumoje – 2206,62 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyti NT vertės pasikeitimo požymių. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo įsigyta NT.

III. 2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

Informacija apie IMT balansinės vertės, pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes, pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12 standarto 1 priede nustatytą formą, pateikta aiškinaamojo rašto priede Nr.2.

Įstaigos veikloje vis dar naudojamas visiškai nudėvėtas IMT, kurio įsigijimo savikaina 45580,79 Eur:

- mašinos ir įrengimai sumoje - 1345,33 Eur;
- transporto priemonės – 12888,09
- baldai ir biuro įranga sumoje – 1420,01 Eur;
- kompiuterinė įranga sumoje – 12767,71 Eur;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas sumoje – 17159,65 Eur.

IMT, kuris nenurašytas, ir nenaudojamas veikloje, įstaiga neturi.

Finansinės būklės ataskaitoje IMT rodomas likutine verte, t. y. iš įsigijimo vertės atėmus nusidėvėjimą. Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Mašinos ir įrengimai“ rodoma įsigytos medicininės įrangos likutinė vertė; straipsnyje „Baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas“ rodoma:

- įsigytų baldų likutinė vertė – 3021,72 Eur;
- kompiuterinės įrangos likutinė vertė – 4127,31 Eur;
- kitos biuro įrangos likutinė vertė – 1450,69 Eur;
- kitas ilgalaikis turtas – 4511,48 Eur.

Patalpų rekonstrukcijos darbai pastato naudingo tarnavimo laiko neprailgino, todėl išlaidos įregistruotos kaip atskiras IMT vienetas ir finansinės būklės ataskaitoje rodomas kartu su kitu ilgalaikiu materialiu turtu. Šiame straipsnyje rodoma likutinė vertė visų lėšų, panaudotų suaugusiųjų psichikos dienos stacionaro patalpų rekonstrukcijai. Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį neatliko turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą. Atlikus metinę inventorizaciją, veikloje naudojamo IMT nuvertėjimo požymių nenustatyta.

Kretingos rajono savivaldybės viešosios įstaigos Kretingos psichikos sveikatos centras

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo įsigyto IMT. Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta IMT, kurio įsigijimo vertė – 259527,13 Eur. Tai kitas ilgalaikis turtas ir „Suaugusiųjų dienos stacionaro“ patalpų rekonstrukcijos darbų sąnaudos, kurios 2023 m. gegužės 31 d. visiškai amortizuotos.

Vykdamas IMT metinę inventorizaciją komisija įvertino IMT būklę. Komisija nerado fiziškai sugadinto, neveikiančio, netinkamo naudoti turto ir nenustatė nuvertėjimo požymių. Neaptiko IMT trūkumo ar neužpajamuoto turto.

Vykdamas Kretingos r. savivaldybės tarybos 2020 m. gruodžio 17 d. sprendimą Nr.T2-318, buvo 2020 m. gruodžio 29 d. pasirašyta turto patikėjimo sutartis Nr. S1-1299, kurioje nurodyta, kad turtas yra neatlygintinai perimamas jį valdyti, naudoti ir juo disponuoti 20 metų laikotarpiui. Perimto turto įsigijimo vertė – 173825 Eur.

III. 3. Atsargos

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes rodoma pagal 8 standarto 1 priede pateiktą formą - aiškinamojo rašto priedas Nr. 3

Ataskaitinių metų pabaigoje atsargų likučių vertė iki grynosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo, nes atlikus metinę inventorizaciją, komisija įvertino atsargų būklę ir nustatė, kad balansinė vertė neviršijo būsimos ekonominės naudos tas atsargas sunaudojus.

Finansinės būklės ataskaitoje medžiagas, žaliavas ir ūkinį inventorių sudaro:

- medikamentai – 724,55 Eur;
- degalai - 34,68 Eur, tai likutis automobilio kuro bako;
- kitos medžiagos – 3945,68 Eur;

Visas veikloje naudojamas ūkinis ir menkavertis medicininis inventorių apskaitomas kiekiu ir sumine verte nebalansinėse sąskaitose. Veikloje naudojamo ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina – 45765,57 Eur:

- ūkinis inventorių įsigytas iš nuosavų lėšų – 34257,96 Eur;
- ūkinis inventorių įsigytas iš finansavimo lėšų vykdamas ES projektą – 9802,83 Eur;
- medicininis inventorių įsigytas iš finansavimo lėšų vykdamas ES projektą – 1434,78 Eur;
- kitas ūkinis inventorių gautas iš fizinio asmens labdara – 270,00 Eur.

Atsargos skirtos veiklos tęstinumui vykdyti.

III. 4. Išankstiniai apmokėjimai, gautinos sumos. Pinigai

Informaciją apie išankstinius apmokėjimus rodoma naudojant formą, pateiktą 6 standarto 6 priede - aiškinamojo rašto priedas Nr. 4.

Kretingos rajono savivaldybės viešosios įstaigos Kretingos psichikos sveikatos centras

Įstaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną naudodama formą, pateiktą 17 standarto 7 priede - aiškinamojo rašto priedas Nr. 5. Gautinas sumas sudaro:

- už suteiktas medicininės paslaugas pagal sutartį su Klaipėdos TLK iš PSDF biudžeto sumoje – 42936,39 Eur;

- už suteiktas medicininės paslaugas pagal sutartis iš kitų gydymo įstaigų sumoje – 261,90 Eur;

Įstaiga neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas.

Informacija apie turimus pinigus pateikiama pagal 17 standarto 8 priede nurodytą formą - aiškinamojo rašto priedas Nr. 6. Banko sąskaitų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 121355,57 Eur. Tame skaičiuje gauta piniginė parama iš 2% GPM – 83,91 Eur, visos kitos - nuosavos lėšos.

III. 5. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra rodoma pagal 20 VSAFAS 4 ir 5 prieduose pateiktas formas - aiškinamojo rašto priedai Nr. 7, 8. Tai lėšos „Psichikos dienos stacionaro prie VŠĮ Kretingos PSC įkūrimo“ projekto įgyvendinimui, finansavimas skirtas iš ES regioninės plėtros fondo sudaro 85% ir valstybės biudžeto lėšų 15% , nuo bendros sumos. Įgyvendinus projektą liko gautas finansavimas ilgalaikio materialaus turto įsigijimui ir patalpų rekonstrukcijos išlaidoms padengti, kuris panaudojamas per minėto turto nudėvėjimą nurašant į sąnaudas ir kompensuojant pajamomis. Pagal 2018-05-11 pasirašytą jungtinės veiklos (partnerystės) sutartį Nr.S1-524 buvo gautas finansavimas iš valstybės biudžeto ir ES struktūrinių fondų projekto „Pirminės asmens sveikatos priežiūros efektyvumo didinimas Kretingos rajone“ įgyvendinimui. Projekto metu įsigyto ilgalaikio turto finansavimas panaudojamas per minėto turto nudėvėjimą ir patirtas sąnaudas kompensuojant pajamomis. Pagal 2020-12-29 pasirašytą su Kretingos r. savivaldybės administracija turto patikėjimo sutartį Nr.S1-1299 buvo perduotas turto likutinės vertės, kaip nepanaudotas finansavimas iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ir ES, kuris nurašomas skaičiuojant nusidėvėjimą ir patirtas sąnaudas kompensuojant pajamomis.

Iš Klaipėdos universiteto pervesta 33,94 Eur padengti studento praktikos vadovo darbo užmokesčio sąnaudas.

Iš VMĮ pervesta GPM 2 % parama sumoje 148,21 Eur – aiškinamojo rašto priedas Nr. 9. Dalis gautos paramos sumoje 410,30 Eur buvo pergrupuota ir panaudota atsargų įsigijimui. Įstaiga turi nepanaudotos paramos iš kitų šaltinių – aiškinamojo rašto priedai Nr. 10.

Per ataskaitinį laikotarpį turima parama dalinai panaudota, o likusiai nuvertėjimas nenustatytas.

III. 6. Segmentai

Informacija apie veiklos segmentus rodoma pagal 25 VSAFAS 1 priede pateiktą formą – aiškinamojo rašto priedas Nr. 11, 12. Pagal kitus segmentus įstaiga veiklos nevykdo.

III. 7. Įsipareigojimai

Informacija apie ilgalaikius įsipareigojimus, tai priskaityti darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją ir dirbančių pagal neterminuotą darbo sutartį išeitinių išmokų (už du mėnesius) atidėjiniai – aiškinamojo rašto priedas Nr.13, 14. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš viso įstaigoje dirbo 5 pensijinio amžiaus darbuotojai. Kadangi nėra žinoma ir nėra pagrindo tikėtis, ar darbuotojai ateinančiais metais pateiks prašymus išeiti iš darbo, priskaityti atidėjiniai registruojami kaip ilgalaikiai. Ilgalaikių atidėjinių savikaina nebuvo diskontuota, nes įsipareigojimo rezultatui tai neturi jokios įtakos.

Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus ir apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas rodoma formoje, pateiktoje 17 standarto 12 priede – aiškinamojo rašto priedas Nr.15. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga turi trumpalaikių įsipareigojimų tiekėjams už gautas prekes ir paslaugas:

- už komunalines paslaugas 1565,69 Eur;
- kitas paslaugas 401,81 Eur.

Sukauptas atostoginių sąnauda sudaro:

- priskaitytų nepanaudotų atostogų kaupiniai – 21990,95 Eur;
- nuo nepanaudotų atostogų priskaityti SODROS kaupiniai – 389,24 Eur.

Informacija apie įsipareigojimų dalį eurais nurodoma 17 standarto 13 priedas - aiškinamojo rašto priedas Nr.16.

III. 8. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

VŠĮ Kretingos PSC ataskaitiniais metais neturėjo nuomos, finansinės nuomos (lizingo) būdu naudojamo turto.

Pagal panaudos sutartis valdomas IMT apskaitomas nebalansinėse sąskaitose kurio įsigijimo vertė 696 Eur - kompiuterinė įranga. Tai 2015-06-30 sudaryta panaudos sutartis Nr.04(2)15-0028 su VŠĮ Klaipėdos universitetine ligonine. Gautas turtas perduotas naudotis panaudos tikslais neribotam laikui.

III. 9. Grynasis turtas

Informacija apie grynąjį turtą pateiktas ataskaitoje pagal 4 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Kretingos rajono savivaldybės taryba yra įstaigos steigėjas ir vienintelis dalininkas. Kretingos rajono savivaldybės tarybos 2021 birželio 30d. sprendimu Nr. T2-233 „Dėl Kretingos savivaldybės turto

Kretingos rajono savivaldybės viešosios įstaigos Kretingos psichikos sveikatos centras

investavimo“, buvo nuspręsta investuoti Kretingos rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausantį finansinį turtą (pinigus) 1 Eur ir perduoti jį įstaigai kaip turtinį įnašą dalininko (savininko) kapitalui suformuoti. Tokiu sprendimu įstaigos dalininko kapitalas lygus 1 Eur, aiškinamojo rašto priedas Nr. 17 .

Ataskaitinio laikotarpio rezultatus – perviršis 17190,82 Eur. Grynojo turto pokytis pateiktas 4 VSAFAS 1 priedo ataskaitoje.

III. 10. Finansavimo pajamos

Informacija apie finansavimo pajamas veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta pagal 20 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

1. Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamos rodomos Veiklos rezultatų ataskaitoje - skirtos IMT nusidėvėjimo sąnaudoms kompensuoti sudaro – 13297,29 Eur, sunaudotų atsargų įsigijimo sąnaudoms kompensuoti 410,81 Eur, bei narkotinių medžiagų nustatymo testų kompensavimui 19,77 Eur.

2. Veiklos rezultatų ataskaitoje rodomos iš kitų finansavimo šaltinių gautos pajamos, tai iš Klaipėdos universiteto gautos lėšos studento praktikos vadovo darbo užmokesčio sąnaudoms kompensuoti ir GPM 2 % paramos panaudojimo sąnaudoms kompensuoti.

III. 11. Kitos pagrindinės veiklos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas rodoma pagal 10 VSAFAS priede pateiktą formą - aiškinamojo rašto priedas Nr. 18.

Per ataskaitinį laikotarpį medicinos paslaugų pardavimo pajamas sudarė:

1. Pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias pagal 2023 m. vasario 08 d. sutartį Nr.S2-70 apmoka Klaipėdos teritorinė ligonių kasa, bei už mokamas paslaugas, kurias apmoka juridiniai ir fiziniai asmenys. Ataskaitinio laikotarpio medicinos paslaugų pardavimo pajamos sudaro:

- pajamos, gautos iš PSDF biudžeto – 453963,93 Eur. Iš jų 136226,13 Eur už „Suaugusiųjų psichiatrijos dienos stacionaro“ paslaugas, kas sudaro apie 30% visų, pagal sutartį apmokamų paslaugų, tame tarpe viršsutartinių paslaugų atlikta už 14917,13 Eur

- pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, mokymus ir privalomas programas, kurias apmoka įvairūs juridiniai ir fiziniai asmenys – 47703,31 Eur (per 2022 metais tą patį laikotarpį minėtų paslaugų suteikta už 33318 Eur) .

Palyginti su 2022 metų tuo pačiu laikotarpiu įstaiga uždirbo apie 8% daugiau pajamų.

III. 12. Sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje įvertintos tikrąja verte. Toliau pateikiama informacija apie ataskaitiniais metais padarytų sąnaudų reikšmingas sumas.

Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – aiškinamojo rašto priedas Nr. 19:

- etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams darbo užmokestis sudaro 426700,41 Eur,
- etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams sumokėtas darbdavio socialinis draudimas sudaro 7538,89 Eur.

Tame skaičiuje: kompensuota finansavimo iš kitų šaltinių pajamomis 33,94 Eur; priskaitytas atostogų rezervas su įmokomis SODRAI 2366,69 Eur. Palyginti su 2022 finansiniais metais darbo užmokesčio sąnaudų patirta 17% daugiau. Tai lėmė 13,7 % padidintas darbo užmokesčio bazinis dydis, darbuotojams išmokėtos piniginės skatinimo priemonės, priedai.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas:

- ilgalaikio nematerialus ir materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos palyginti su 2022 finansiniais metais sumažėjo apie 42,7 %, nes baigėsi “Suaugusiųjų dienos stacionaro” rekonstrukcijai panaudotų sąnaudų nusidėvėjimas. Kompensuotos finansavimo pajamomis 13297,29 Eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

- šildymo sąnaudos – 7020,16 Eur,
- elektros energijos sąnaudos – 1927,09 Eur,
- vandens ir kanalizacijos sąnaudos – 309,87 Eur,
- ryšių paslaugų sąnaudos – 539,58 Eur,
- kitos komunalinės sąnaudos – 5303,43 Eur. Tai bendro naudojimosi patalpų ir teritorijos priežiūrai patirtos išlaidos.

Sąnaudos sumažėjo apie 38,9 % palyginti su praėjusiais metais. Tai lėmė sumažėjusio šildymo ir elektros paslaugų kainos.

Transporto sąnaudas sudaro:

- automobilio remonto sąnaudos – 488,51 Eur,
- degalai – 187,71 Eur,
- automobilių draudimas – 258 Eur.

Sąnaudos išaugo apie 42 % lyginant su 2022 metais dėl išaugusios draudimo kainos.

Kretingos rajono savivaldybės viešosios įstaigos Kretingos psichikos sveikatos centras

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos - tai mokestis už seminarus, kvalifikacijos kėlimo kursus. Lyginant su 2022 metais padidėjo 7 %.

Paprastojo remonto sąnaudos išaugo apie 57,9 %. Tam įtakojo automobilių stovėjimo aikštelės remonto ir asfaltavimo darbai.

Sunaudotų atsargų sąnaudas sudaro:

- ūkinis inventorių – 884,23 Eur,
- medikamentai ir dezinfekcinės medžiagos – 600,79 Eur,
- kitos medžiagos – 3129,72 Eur.
- kanceliarinės prekės – 942,36 Eur,
- maisto produktai – 1777,18 Eur.

Atsargų sąnaudos padidėjo apie 51,3 % lyginant su 2022 metų finansiniu laikotarpiu. Tai lėmė išaugusios prekių kainos ir dalinai atnaujintas inventorių. Dalis atsargų sąnaudų sumoje 410,81 Eur buvo įsigyta iš GPM 2% gautos paramos lėšų ir kompensuota finansavimo pajamomis.

Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo apie 6,6 % lyginant su 2022 metais :

- laboratorinės sąnaudos – 963,65 Eur,
- turto draudimo – 129,51 Eur,
- bako paslaugų – 617,88 Eur,
- kitų paslaugų sąnaudos – 5339,86 Eur: darbuotojų sveikatos patikrinimui išleista 73 Eur, saugos tarnybų paslaugos – 573,95 Eur, E-sveikta programos konsultacijos - 1200 Eur, dabų saugos paslaugos – 726 Eur, spaudos, teisės aktų sąvadų prenumeratos sąnaudos – 1048,70 Eur, medicininių atliekų tvarkymo paslaugos – 108,96 Eur, el.svetainės tvarkymas – 239,90 Eur ir išvardytos kitų paslaugų sąnaudos 1369,35 Eur.

Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos aiškinamojo rašto priedas Nr. 20 – tai įmokos Valstybinei ligonių kasai už pacientų teisių ir žalos sveikatai atlyginimą.

Lyginant einamus finansinius metus su praėjusiais 2022 finansiniais metais pagrindinės veiklos sąnaudų patirta apie 2,4 % daugiau.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio, Veiklos rezultatų ataskaitoje rodomas pagrindinės veiklos rezultatas – perviršis sudaro 17190,82 Eur, kuris bus panaudotas viešajam interesui tenkinti.

III. 13. Finansinė investicinė veikla

Per ataskaitinį laikotarpį finansinės investicinės veiklos įstaiga nevykdė .

Kretingos rajono savivaldybės viešosios įstaigos Kretingos psichikos sveikatos centras

III. 14. Kita veikla

Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį kitos veiklos nevykdė.

Direktorius



Vidmantas Jurgaitis

Vyriausioji finansininkė

Ina Juknienė

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147370534
 D/L: 2024-02-26 18:44:44

P3 Nematerialiųjų turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildytos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.674,48								2.674,48
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1	pirkio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina										
2.2	neatlyginimai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina										
2.3	nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansines nuomos (lizingo) sutartis										
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1	parduoto										
3.2	perduoto										
3.3	nurašyto										
4	Pergrupavimai (+/-)										
5	Kiti pokyčiai										
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5) Iš jos:		2.674,48								2.674,48
6.1	Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		2.206,62								2.206,62
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2.417,48		X			X			-2.417,48
8	Neatlyginimai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X			X			
9	Apskačiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-179,16		X			X			-179,16
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X			X			
10.1	parduoto	X			X			X			
10.2	perduoto	X			X			X			
10.3	nurašyto	X			X			X			
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X			X			
12	Kiti pokyčiai	X			X			X			
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-2.596,64		X			X			-2.596,64
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15	Neatlyginimai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma										
16	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma										

Kretingos rajono savivaldybės vėtošji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370534
D/L: 2024-02-26 18:44:44

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nušyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		77,84							77,84
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		257,00							257,00
24	Per atskaitinį laikotarpį apskaituotos sąnaudos už tiesų naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X			X		X	
25	Per atskaitinį laikotarpį apskaituotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių įvertinimui ir apsaugai	X	X	X			X	X	X	

Pastabos:

- X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
- Ataskaitos 5, 12, 20 eiluose nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinaujame raše.
- Ataskaitos 8 ir 15 eilėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
- Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizžas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Kredingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kredingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kredingos m., Kredingos r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147270534
 D/L: 2024-02-26 18:44:44

P4-1 Igaliaikis materialiuoju turtu įsigijimo sąvokaina
 INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SĄVOKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMA

Eil. Nr.	Stralpainiai	Pustatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mušinas ir prenginiai	Transporto priemonės	Bokšai, bituro įranga ir kitas ilgalaikis materialiuoju turtu	Nebaigtas statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	įsigijimo ar pasigaminimo sąvokaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	173.825,00			10.942,12	12.888,09	336.412,91		534.068,12
2	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)								
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodyta 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo sąvokaina								
2.2	neulyginamaj gauto turto įsigijimo sąvokaina								
2.3	pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis; įsigyto turto įsigijimo sąvokaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-239.527,13		-239.527,13
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	įsigijimo ar pasigaminimo sąvokaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+4+5)	173.825,00			10.942,12	12.888,09	76.885,78		274.540,99
6.1	Iš jo: turto, kuris yra visiškai nuolatėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo sąvokaina				1.345,33	12.888,09	31.347,37		45.580,79
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-37.128,00			-7.238,12	-11.762,09	-305.649,91	X	-361.778,12
8	Neulyginamaj gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-1.444,68			-1.065,38	-1.125,71	-17.651,80	X	-21.287,57
10	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)						259.527,13	X	259.527,13
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto							X	
11	Pergrupavimai (+/-)						259.527,13	X	259.527,13
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	-38.572,68			-8.303,50	-12.887,80	-63.774,58	X	-123.538,56
14	Nuverėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neulyginamaj gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	perduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo sąvokai

eil. Nr.	Straipiniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mušilnis ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai įsipareigojimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
21	Nuvertėjimo suma anksčiau minėto įstatymo pabaigoje (14-15+16-17-18+19+20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė anksčiau minėto įstatymo pabaigoje (6-13-21) IS Jos:	135.252,32			2.638,62	0,29	13.111,20		151.002,43
22.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigus. Likutinė vertė turto, dėl kurio sudarytas valdžios ir privačius sektorių partnerystės sutartis. Likutinė vertė turto, kurio kontrolę riboja sutartis ar teisės įvykdymo garantija. Likutinė vertė nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.2	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė įstatymų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bei yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Likutinė vertė				X	X	X	X	
22.3	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė anksčiau minėto įstatymo pabaigoje (1-7-14) IS Jos:	136.697,00			3.704,00	1.126,00	30.763,00		172.290,00
23.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigus. Likutinė vertė turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privačius sektorių partnerystės sutartis. Likutinė vertė turto, kurio kontrolę riboja sutartis ar teisės įvykdymo garantija. Likutinė vertė nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.2	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė įstatymų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bei yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Likutinė vertė				X	X	X	X	
23.3	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė anksčiau minėto įstatymo pabaigoje (1-7-14) IS Jos:								
23.4	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigus. Likutinė vertė turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privačius sektorių partnerystės sutartis. Likutinė vertė turto, kurio kontrolę riboja sutartis ar teisės įvykdymo garantija. Likutinė vertė nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė įstatymų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bei yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Likutinė vertė				X	X	X	X	
23.6	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė anksčiau minėto įstatymo pabaigoje (1-7-14) IS Jos:								

Pastabos:

- X pažymėti atskaitos laikai nepildomi.
- Lenietės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti atskaitinajame rašte.
- Lenietės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupto turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370534
D/L: 2024-02-26 18:44:44

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	3	4	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				5	6	7	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.526,00						3.526,00
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		8.700,89						8.700,89
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		8.700,89						8.700,89
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-7.521,98						-7.521,98
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-7.521,98						-7.521,98
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		4.704,91						4.704,91
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo aktyvumo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+12+13)		4.704,91						4.704,91
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)								
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		3.526,00						3.526,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370534
D/L: 2024-02-26 18:44:44

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	957,83	1.113,00
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	170,00	240,00
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
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	787,83	873,00
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	957,83	1.113,00

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370534
D/L: 2024-02-26 18:44:44

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	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	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metų gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	43.198,29	43.198,29		38.894,00	38.168,00	
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, turta, paslaugas	43.198,29	43.198,29		38.168,00	38.168,00	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	43.198,29	43.198,29		38.168,00	38.168,00	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos				726,00		
2	Per vienus metų gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metų gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	43.198,29	43.198,29		38.894,00	38.168,00	

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370534
D/L: 2024-02-26 18:44:4

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	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)	122.008,92		96.686,00	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	121.355,57		96.493,00	
3.2	Pinigai kasoje	653,35		193,00	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indeliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	122.008,92		96.686,00	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Kretingės rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 16467578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. patalpaŲ pajūly metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirūpinta
 ID: 2147270534
 D/L: 2024-02-25 18:44:44

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIMŲ TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintą gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautas turtas	Per ataskaitinį laikotarpį			Iš viso				
						Perduota šitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įmokų pervadavimo į viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautųjų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	111.695,00						-2.881,66					108.813,34
1.1	Nepilniniams turtui įsigyti	111.695,00						-2.881,66					108.813,34
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	9.210,00	19,77					-119,22					9.110,55
2.1	Nepilniniams turtui įsigyti	9.210,00	19,77					-99,45					9.110,55
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							-19,77					0,00
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)	28.369,00						-10.316,69					18.052,31
3.1	Nepilniniams turtui įsigyti	28.369,00						-10.316,69					18.052,31
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	346,80	182,15	0,00				-444,28					83,67
4.1	Nepilniniams turtui įsigyti	346,80	182,15	410,30				-410,30					0,00
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			-410,30				-33,94					83,67
5	Iš viso finansavimo sumų	149.670,00	201,92	0,00				-13.761,81					136.060,11

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; pradžioje ataskaitinio laikotarpio likutį įskaitymas; valiutos kurso (jaka pinigų likvidumas, surijusis su finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis)

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147370534
D/L: 2024-02-26 18:44:44

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
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, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		111.695,00	111.695,00		108.813,34	108.813,34
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		9.210,00	9.210,00		9.110,55	9.110,55
3	Iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		28.369,00	28.369,00		18.052,31	18.052,31
4	Iš kitų šaltinių		346,00	346,00		83,91	83,91
5	Iš viso		149.620,00	149.620,00		136.060,11	136.060,11

Kretingos rajono savivaldybės viešojo įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147370534
 D/L: 2024-02-26 18:44:44

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTA FINANSINĖ IR NEFINANSINĖ PARAMA

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Kodas	Gautos paramos dalys				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusių paramą, pavadinimas			P pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys							
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai							
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai							
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys							
3	Fiziniai asmenys*		X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį		X					
5	Anonimiškai		X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto			X	X	X	148,21	
7	Iš viso		X				148,21	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
 * Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.
 ** Jei panauda gautas:
 - nekilnojamas turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;
 - kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta neįtėto turto nusidėvėtinio suma;
 - ūkinis inventorius, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.
 *** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansiinių ataskaitų aiškinamasis rašias“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147370534
 D/L: 2024-02-26 18:44:44

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	346,00	148,21	-410,30					
2	Turtu, išskyrus pinigų			410,30	-410,30				83,91
3	Paslaugomis								0,00
4	Turto panauda								
5	Iš viso	346,00	148,21	0,00	-410,30				83,91

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis rašlas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Kredingų rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kredingų psichikos sveikatos centras, I6467578, Žemaitės al. 1, Kredingos m., Kredingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147370534
DL: 2024-02-20 18:44:44

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Iš viso				
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis abds		Sveikatos apsauga	Pūkstis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-496.236,23				-496.236,23
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-434.239,30				-434.239,30
1.2	Nusidėjęmo ir amortizacijos							-21.466,73				-21.466,73
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-15.100,13				-15.100,13
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto							-934,22				-934,22
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-854,00				-854,00
1.7	Paprasčio remonto ir eksploatavimo							-9.084,93				-9.084,93
1.8	Nuocėjimo ir nuasėjų sumų											
1.9	Sumuodų ir pardintų atargų savikaina							-7.334,28				-7.334,28
1.10	Socialinių išmokų							-1.680,00				-1.680,00
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų pasiegti							-7.050,90				-7.050,90
1.14	Kitos							-493,74				-493,74
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų išsiskyrimo įlaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-472.304,41				-472.304,41
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-426.345,63				-426.345,63
3.1.3	Komandiruočių							-17.245,04				-17.245,04
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-746,51				-746,51
3.1.6	Paprasčio remonto ir eksploatavimo							-854,00				-854,00
3.1.7	Ausugų įsigijimo							-9.084,93				-9.084,93
3.1.8	Socialinių išmokų							-8.526,75				-8.526,75
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimas											
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							-6.804,78				-6.804,78
3.1.12	Kitos išmokos							-496,77				-496,77

Kretingės rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingės pašalios sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingės m., Kretingės r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršiniai
 ID: -114770534
 D/L: 2024-02-26 18:44:44

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										
		Bendros valstybės pastangos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, laukiniai ir rūšytai	Sveikatai	Socialinė apsauga	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-486 512,00				-486 512,00
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-395 032,00				-395 032,00
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos							-37 457,00				-37 457,00
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-24 724,00				-24 724,00
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-658,00				-658,00
1.7	Paprastojimo remonto ir eksploatavimo							-798,00				-798,00
1.8	Nivertėjimo ir nurašytų suma							-5 755,00				-5 755,00
1.9	Suaukštinto ir padidinto atsargų savikaina											
1.10	Socialinių išmokų							-15 074,00				-15 074,00
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos							-6 614,00				-6 614,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							-380,00				-380,00
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išnašos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-500 081,00				-500 081,00
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-393 038,00				-393 038,00
3.1.3	Komandiruočių							-23 192,00				-23 192,00
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-488,00				-488,00
3.1.6	Paprastojimo remonto ir eksploatavimo							-798,00				-798,00
3.1.7	Atsargų išėjimo							-5 755,00				-5 755,00
3.1.8	Socialiniai išmokai							-16 711,00				-16 711,00
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų išėjimo											
3.1.11	Sumokėtas patikimas							-6 700,00				-6 700,00
3.1.12	Kitos išnašos							-53 399,00				-53 399,00

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 16-467578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370534
D/L: 2024-02-26 18:44:44

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Bil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams							
2	Žalos atlyginimas							
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų išpareigojimai							
7	Baudos							
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojama turtą bei LR religinių bendrųjų teisės į išlikusį nekilnojama turtą atkūrimui							
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piličiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti							
10	Santūpoms atkurti							
11	Kitai*	20.607,00	5.206,60					25.813,60
12	Iš viso atidėjinių	20.607,00	5.206,60					25.813,60

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381314
D/L: 2023-04-06 09:45:47

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	20.607,00	20.607,00
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	20.607,00	20.607,00

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370534
D/L: 2024-02-26 18:44:44

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	1.967,50	1.083,23		3.988,00	2.071,00	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	22.380,19			20.013,00		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	22.380,19			20.013,00		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	24.347,69	1.083,23		24.001,00	2.071,00	

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370534
D/L: 2024-02-26 18:44:44

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIFINIO VAIKUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	24.001,00	24.347,69
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	24.001,00	24.347,69

164677578 Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras

Konsoliduojamo subjekto dalininkų kapitalo detalizavimas pagal investuotojus

Investuotojo kodas	Investuotojo pavadinimas	Investicijos suma
Investuotojai VSS		1,00
188715222	Kretingos rajono savivaldybės administracija	1,00
Investuotojai ne VSS		
TP-999	Ne viešojo sektoriaus subjektas	

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370534
D/L: 2024-02-26 18:44:44

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos		
1.1	Pajamos iš rinkliavų	501.667,24	464.584,00
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	501.667,24	464.584,00
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	501.667,24	464.584,00

* 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.

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 16467578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381314
D/L: 2023-04-06 09:4

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis				Praejęs ataskaitinis laikotarpis							
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos			Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos						
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas		Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	Taisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantis vadovaujamas pareigis												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Karaliai												
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotą darbo sutartį		-291.199,00	-99.178,00									
5.1	einantis vadovaujamas pareigis		-35.365,00	-1.162,00				18	-259.635,00	-50.435,00			-19.254,
5.2	kiti darbuotojai		-255.834,00	-98.016,00				1,0	-27.970,00	-2.627,00			-4.993,
6	Kiti							17,0	-231.665,00	-47.808,00			-14.261,
7	Iš viso:		-291.199,00	-99.178,00				18	-259.635,00	-50.435,00			-19.254,
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-5.115,00	-1.725,00				X	-4.601,00	-877,00			-491,

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370534
D/L: 2024-02-26 18:44:44

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-493,74	-380,00
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos	-493,74	-380,00