



**KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS
ADMINISTRACIJOS DIREKTORIUS**

**ĮSAKYMAS
DĖL VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS KLAIPĖDOS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRO 2021
METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATVIRTINIMO**

Nr.
Klaipėda

Vadovaudamasis Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 29 straipsnio 8 dalies 2 punktu, Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymo 10 straipsnio 1 dalies 6 punktu, Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos 2008 m. balandžio 3 d. sprendimo Nr. T2-106 „Dėl savivaldybės turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo viešosiose įstaigose“ 1.1 papunkčiu, Atstovavimo savivaldybei viešosiose įstaigose taisyklėmis, patvirtintomis Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2008 m. balandžio 22 d. įsakymu Nr. AD1-708 „Dėl Atstovavimo savivaldybei viešosiose įstaigose taisyklių patvirtinimo“, ir atsižvelgdamas į viešosios įstaigos Klaipėdos psichikos sveikatos centro stebėtojų tarybos susirinkimo 2022 m. kovo 31 d. protokolą Nr. 1 bei susipažinęs su viešosios įstaigos Klaipėdos psichikos sveikatos centro 2021 m. veiklos ataskaita,

t v i r t i n u viešosios įstaigos Klaipėdos psichikos sveikatos centro 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinį (pridedama: Finansinės būklės ataskaita, Veiklos rezultatų ataskaita, Piniginių srautų ataskaita, Grynojo turto pokyčių ataskaita, 2021 metų aiškinamasis raštas).

Savivaldybės administracijos direktorius

Gintaras Neniškis

PATVIRTINTA
Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus
2022 m. d. įsakymu Nr.

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS KLAIPĖDOS PSYCHIKOS SVEIKATOS CENTRO 2021 M.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Viešoji įstaiga KLAIPĖDOS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS

**2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

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

Viešoji įstaiga KLAIPĖDOS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS, 141879453, Galinio Pylimo g. 3B, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394893
D/L: 2022-03-14 13:53:10

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas		620.794,00	686.609,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	620.794,00	686.609,00
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		589.414,00	662.355,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		3.979,00	3.979,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		21.775,00	17.219,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5.626,00	3.056,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	1		
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I	Atsargos	P08	361.959,00	343.322,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		102,00	84,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		102,00	84,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	2.038,00	403,00
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	88.923,00	87.755,00
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, turtą, paslaugas		88.923,00	87.755,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	270.896,00	255.080,00
	IŠ VISO TURTO:		982.753,00	1.029.931,00

(rašytinis kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga KLAIPĖDOS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS, 141879453, Galinio Pylimo g. 3B, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 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 SUMOS	P12	611.826,00	662.355,00
I	Iš valstybės biudžeto		0,00	0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		370.993,00	395.173,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		22.412,00	0,00
IV	Iš kitų šaltinių		218.421,00	267.182,00
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		120.951,00	124.049,00
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		120.951,00	124.049,00
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos		146,00	147,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	P17	5.805,00	8.902,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	P17	115.000,00	115.000,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	249.976,00	243.527,00
I	Dalininkų kapitalas		483,00	483,00
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		249.493,00	243.044,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6.449,00	8.161,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		243.044,00	234.883,00
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		982.753,00	1.029.931,00

VYRIAUSIASIS GYDYTOJAS
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

VYRIAUSIOJI FINANSININKĖ
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

ALEKSANDRAS SLA
(vardas ir pavardė)

IRENA VAITKIENĖ
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga KLAIPĖDOS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS, 141879453, Galinio Pylimo g. 3B, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147394893
 D/L: 2022-03-14 13:53:10

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
 PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS


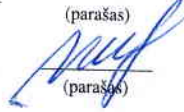
Nr. _____
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.296.563,00	1.176.163,00
I.1	Iš valstybės biudžeto		120.593,00	49.535,00
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		6.368,00	4.453,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		24.180,00	
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		13.673,00	25.234,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		76.372,00	19.848,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.175.970,00	1.126.628,00
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	1.175.973,00	1.126.698,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	-1.295.900,00	-1.167.839,00
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P22	-1.079.986,00	-1.032.851,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-79.185,00	-4.288,00
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-25.486,00	-23.249,00
V	TRANSPORTO		-1.153,00	-493,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.156,00	-1.832,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-5.078,00	-4.090,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-3.178,00	
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-35.516,00	-29.566,00
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-47.652,00	-49.535,00
XIV	KITOS		-16.510,00	-21.935,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		663,00	8.324,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		6.371,00	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	6.371,00	
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	P23	-585,00	-163,00
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6.449,00	8.161,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		6.449,00	8.161,00
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

VYRIAUSIASIS GYDYTOJAS
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

VYRIAUSIOJI FINANSININKĖ
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


 (parašas)

 (parašas)

ALEKSANDRAS
 SLATVICKIS
 (vardas ir pavardė)

IRENA VAITKIENĖ
 (vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga KLAIPĖDOS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS, 141879453, Gaidžio Pylimo g. 3B, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147394893
 D/L: 2022-03-14 13:53:10

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojantiems subjektui					Pateikimo valiuta ir ribojimas: eurais	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukaupus perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		483,00				234.883,00	9	235.366,00
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X						
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		8.161,00		8.161,00
9	Kiti pokyčiai		X						
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		483,00				243.044,00		243.527,00
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X						
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		6.449,00		6.449,00
18	Kiti pokyčiai		X	X	X				
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		483,00				249.493,00		249.976,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

VYRIAUSIASIS GYDYTOJAS

(teises aktais įpareijoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

VYRIAUSIOJI FINANSININKĖ

(vyriausioji buhalteris (buhalteris), teisu atvaldoma oazal teises aktus)


 (parašas)
 ALEKSANDRAS SLA
 (vardas ir pavardė)


 (parašas)
 IRENA VAITKIENE
 (vardas ir pavardė)

Višioji įstaiga KLAIPĖDOS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS, 141879453, Galinio Pylimo g. 3B, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršinė
 ID: -2147394893
 D/L: 2022-03-14 13:53:10

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 _____ Nr. _____
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.		Atsakinis laikotarpis		Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai		Iš viso	
		3	3	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
1	2	3	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI								
I	Įplaukos			-31.836,00	0,00	-31.836,00	-18.729,00	0,00	-18.729,00
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:			1.251.726,00	0,00	1.251.726,00	1.149.272,00	0,00	1.149.272,00
I.1.1	Iš valstybės biudžeto			70.064,00	0,00	70.064,00	49.535,00	0,00	49.535,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto			6.368,00	0,00	6.368,00			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			36.085,00	0,00	36.085,00	29.687,00	0,00	29.687,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių			27.611,00	0,00	27.611,00	19.848,00	0,00	19.848,00
I.2	Iš mokesčių						185,00	0,00	185,00
I.3	Iš socialinių įmokų								
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų								
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto			1.086.191,00	0,00	1.086.191,00	997.237,00	0,00	997.237,00
I.6	Gautos palikamos								
I.7	Kitos įplaukos			95.471,00	0,00	95.471,00	102.315,00	0,00	102.315,00
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	Višiojo sektoriaus subjektams								
II.6	Kitiems subjektams								
III	Išmokos								
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		P02	-1.283.562,00	0,00	-1.283.562,00	-1.168.001,00	0,00	-1.168.001,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-1.058.485,00	0,00	-1.058.485,00	-963.117,00	0,00	-963.117,00
III.3	Komandiruočių			-25.486,00	0,00	-25.486,00	-23.249,00	0,00	-23.249,00
III.4	Transporto			-1.153,00	0,00	-1.153,00	-493,00	0,00	-493,00
III.5	Kvalifikacijos kelimo			-2.156,00	0,00	-2.156,00	-1.832,00	0,00	-1.832,00
III.6	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo			-5.078,00	0,00	-5.078,00	-4.090,00	0,00	-4.090,00
III.7	Atsargų įsigijimo			-31.506,00	0,00	-31.506,00	-29.566,00	0,00	-29.566,00
III.8	Socialinių išmokų			-21.502,00	0,00	-21.502,00	-12.061,00	0,00	-12.061,00
III.9	Nuomos								
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo			47.636,00	0,00	47.636,00	-43.672,00	0,00	-43.672,00
III.11	Sumokėtos palikamos								
III.12	Kitos išmokos			-90.560,00	0,00	-90.560,00	-89.921,00	0,00	-89.921,00

(tęsiąs kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga KLAIPĖDOS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS, 141879453, Galinio Pylimo g. 3B, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžės ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I			4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	3						
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		47.652,00	0,00	47.652,00	49.535,00	0,00	49.535,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos, ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		47.652,00	0,00	47.652,00	49.535,00	0,00	49.535,00
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	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LJKUČIUI							
I	Pinigai ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		15.816,00	0,00	15.816,00	30.806,00	0,00	30.806,00
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		255.080,00		255.080,00	224.274,00		224.274,00
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		270.896,00		270.896,00	255.080,00		255.080,00

VYRIAUSIASIS GYDYTOJAS

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

VYRIAUSIOJI FINANSININKĖ

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

ALEKSANDRAS
SLAVICKIS
(vardas ir pavardė)

IRENA VAITKIENE
(vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ĮSTAIGA KLAIPĖDOS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. sausio 31 d.
Klaipėda

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Klaipėdos psichikos sveikatos centras (toliau tekste – Įstaiga) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos viešoji sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti jos įstatuose numatytas pirminio lygio ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais (Valstybine ir teritorinėmis ligonių kasomis ir kitais).

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstatų, Lietuvos Respublikos sveikatos sistemos, Lietuvos Respublikos pacientų teisių ir žalos sveikatai atlyginimo įstatymu, Lietuvos Respublikos viešųjų įstatų, Lietuvos Respublikos sveikatos draudimo ir kitais įstatymais, teisės aktais, taip pat VšĮ Klaipėdos psichikos sveikatos centro įstatais, patvirtintais Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2021 m. vasario 18 d. įsakymu Nr. AD1-221. Įstaiga įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 1999 m. gruodžio mėn. 14 dieną, jos kodas 141879453. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra Galinio Pylimo g. 3, Klaipėda. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Pagrindinis Įstaigos veiklos tikslas – gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, mažinti jų sergamumą, kokybiškai bei kvalifikuotai teikti medicinos paslaugas. Siekiant įvykdyti veiklos tikslus, Įstaiga teikia pirminio lygio ambulatorines psichikos sveikatos priežiūros paslaugas.

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas medicinos paslaugas pagal su Teritorine ligonių kasa iš anksto pasirašytas sutartis. Dalis pajamų gaunama už medicinos paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų. Be pagrindinės veiklos VšĮ Klaipėdos psichikos sveikatos centras ataskaitiniais metais dalyvavo vykdant programas, kurios buvo finansuojamos. Detali informacija pateikiama 20-ojo VSAFAS 4 priede.

Įstaiga turi sąskaitas šiuose bankuose:

Swedbank AB: A/s LT89 7300 0100 0230 6181; LT73 7300 0100 0230 7148; LT52 7300 0100 0230 7041; LT12 7300 0101 6501 6143;

Luminor bank AS - LT59 4010 0423 0144 1011;

AB Šiaulių bankas - LT68 7180 5000 0113 0638.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo – 43 darbuotojai, iš jų: gydytojai – 10, kiti specialistai su aukštuoju – 13, slaugytojų – 9, kiti darbuotojai su aukštesniuoju išsilavinimu – 5, kitas personalas – 6, ir dirbantys pagal projektus – 20.

Ataskaitiniu laikotarpiu už Įstaigos veiklą buvo atsakingas VšĮ Klaipėdos psichikos sveikatos centro vyriausiasis gydytojas Aleksandras Slatvickis ir vyriausioji finansininkė Irena Vaitkienė.

VšĮ Klaipėdos psichikos sveikatos centras neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų.

Nuo 2010 m. sausio 1 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2021 01 01 iki 2021 12 31 sudarytas, vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212 rinkinyje pateikta lyginamoji informacija, dėl pasikeitusių jos formavimo nuostatų, taip kaip yra numatyta šio įstatymo baigiamosiose nuostatose.

Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant IS „PRAGMA 4“ buhalterinę programą.

II. APSKAITOS POLITIKA

2021 metais VšĮ Klaipėdos psichikos sveikatos centras, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir sudarydamas finansinių ataskaitų rinkinį, vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant ir jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).
4. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu.
5. Lietuvos Respublikos Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu.
6. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 patvirtintomis Inventorizacijos tvarkos taisyklėmis.
7. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis.

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.

Remiantis minėtais teisės aktais yra parengta ir VšĮ Klaipėdos psichikos sveikatos centro vyriausiojo gydytojo 2009 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V-20 patvirtinta apskaitos politika.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyti ir keičiami apskaitos politikos apskaitiniai įverčiai.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

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

Nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai patvirtinti Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimu Nr. 564.

Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Programinė įranga ir jos licencijos – 4 m.

Įstaigos veikloje naudojamas visiškai amortizuotas nematerialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina yra: nėra

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai, o minimali vertė yra ne mažesnė nei 500 eurų. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai taikomi, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimu Nr. 564, VšĮ Klaipėdos psichikos sveikatos centro vyriausiojo gydytojo 2009 m. gruodžio mėn. 31 d. įsakymu Nr. V-19.

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Transporto priemonės – 9 m;

Baldai ir biuro įranga – 11 m.;

Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 5 m.

Įstaigos veikloje naudojamas visiškai nudėvėtas materialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina yra: 92 340 eurų, nusidėvėjimo suma 88 141 eurų, likutinė vertė 4 199 eurų.

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas, perduotas pagal 2020-10-31 panaudos sutartį Nr. J9-3118.

Atsargos apskaitomos, vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Sudarant finansines ataskaitas parodoma įsigijimo savikaina.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, atsargų savikainą, VšĮ Klaipėdos psichikos sveikatos centras 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, susijusi ūkinė operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis, medicinos ir kt. inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose

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:

- trumpalaikės investicijos;
- išankstiniai apmokėjimai – 2 038 eurų;
- per vienus metus gautinos sumos – 88 923 eurų;
- pinigai ir jų ekvivalentai – 270 896 eurų.

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

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

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

Finansavimo sumos – Valstybės lėšos:

Klaipėdos miesto savivaldybės administracija ES – 42 453 eurų. (Panaudota – 20 041 eurų); Lietuvos emocinės paramos tarnybų asociacija – 27 611 eurų, kurie skirti įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.

Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

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 finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojamos finansavimo sumos (perduotos).

Įsipareigojimai apskaitomi remiantis 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 turtu.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių skolų dalis, kuri turės būti sugrąžinta per ateinančius finansinius metus, perkeliama į trumpalaikių įsipareigojimų grupę. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos.

Finansinės nuomos (lizingo) ūkinės operacijos apskaitomos, vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, kurios nurodytos 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

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 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 sudaro 115 000 eurų.

Atostoginių kaupimai apskaičiuojami ir registruojami apskaitoje šia tvarka:

- apskaičiuojama, kiek kiekvienas darbuotojas turi nepanaudotų kasmetinių kalendorinių atostogų dienų (į kalendorinių dienų skaičių turi būti 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, einančių prieš tą mėnesį, už kurį skaičiuojamos sukauptos išmokos už kasmetines atostogas). Darbo dienos išmokai už kasmetines atostogas išmokėti paskaičiuojamas padauginus nepanaudotų kalendorinių atostogų dienų skaičių iš galiojančio metinio darbo dienų koeficiento esant penkių (šešių) darbo dienų savaitei.

- nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinos už kasmetines atostogas sumos skaičiuojama kaupiamąją išmokų Valstybiniam socialinio draudimo fondui suma.

Apskaičiavęs išmokas už kasmetines atostogas, atsakingas darbuotojas parengia nepanaudotų atostogų ataskaitą pagal darbuotojus. Vadovaujantis šiuo dokumentu, registruojama apskaitoje sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma.

Atostoginių kaupimai apima darbdavio mokamas socialinio draudimo įmokas, skaičiuojamas nuo apskaičiuoto darbo užmokesčio ir įmokas į Garantinį fondą.

Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota didesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas buhalterinis įrašas, atitinkamai didinant sąnaudas ir įsipareigojimus.

Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota mažesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas reversinis buhalterinis įrašas, atitinkamai sumažinant sąnaudas ir įsipareigojimus.

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, (arba ataskaitinio laikotarpio pabaigoje visai sąnaudų sumai).

Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam, ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti, pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- registruojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją) ;
- registruojant turto nuvertėjimą;
- registruojant turto pardavimą ar perleidimą ne viešojo sektoriaus subjektams;
- nurašant sugadintą ar dėl kitų priežasčių netinkamą naudoti turtą į sąnaudas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:

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

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, kurios lygios turėtų sąnaudų sumai, tą patį mėnesį (ketvirtį), kada jos padarytos.

Finansavimo pajamos mažinamos, kai registruojamas nurašyto ilgalaikio materialiojo turto išmontuotų dalių pajamavimas į atsargas.

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

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos medicinos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai galima patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

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

Pagrindinės veiklos kitos pajamos

TLK uždirbtos pajamos – 1 031 065 eurų;

Specialiosios lėšos: – 19 463 eurų.

Finansinė ir investicinė veikla apskaitomos, vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 6 VSAFAS „Finansinės ir investicinės veikla pajamos ir sąnaudos“

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos (VMI 2%) – 241 eurų;

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos (Palūkanų sąnaudos) – 826 eurai.

Viso : – 585 eurai.

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.

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. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, įstaiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte.

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

1. Nematerialusis turtas (toliau – NT):

Informacija, apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 11 standarto 1 priede nustatytą formą, pateikta aiškinamojo rašto priede Nr. 1.

Įstaigos veikloje naudojamas šis NT:

0,00 eurų – įsigijimo savikaina;

0,00 eurų – nematerialaus turto nusidėvėjimas;

0,00 eurų – likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo nustatyti reikšmingi NT nuvertėjimo požymiai.

NT, finansiniu ataskaitiniu laikotarpiu visiškai amortizuotas.

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 aiškinamojo rašto priede Nr. 2.

Įstaigos veikloje naudojamas šis IMT:

1 134 897 eurų – įsigijimo savikaina metų pradžioje;

16 548 eurų – įsigytas turtas per ataskaitinį laikotarpį;

9 138 eurų – nurašyta „Baldai ir biuro įranga“;

1 142 307 eurų – įsigijimo savikaina metų pabaigoje;

448 288 eurų – ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas metų pradžiai;

6 244 eurų – apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį;

72 941 eurų – nusidėvėjimas (Pastatai);

5 960 eurų – nurašytas turto nusidėvėjimas;

521 513 eurų – nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

620 794 eurų – ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 92 340 eurų.

IMT, kuris nebenaudojamas veikloje nėra.

IMT, kuris laikinai nenaudojamas veikloje nėra.

2. Ilgalaikis finansinis turtas – nėra.

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 likučio vertė iki grynosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo, nes jų balansinė vertė neviršijo būsimos ekonominės naudos, tas atsargas sunaudojus.

4. Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos.

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

Įstaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną naudodama formą, pateiktą 17 standarto 7 priede – aiškinamojo rašto priedas Nr. 5.

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.

5. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra rodoma 20 VSAFAS 4 priedas pateiktas formas – aiškinamojo rašto priedas Nr. 7.

Finansinės ir investicinės veikos pajamos ir sąnaudos pagal 6 VSAFAS 4 priedas pateiktas formas – aiškinamojo rašto priedas Nr. 8.

6. Įsipareigojimai.

Informacija apie finansinius įsipareigojimus ir apie jų pokytį per ataskaitinį laikotarpį rodoma naudojant formą, pateiktą 17 standarto 12 priede – aiškinamojo rašto priedas Nr. 9.

Informacija apie grynąjį turtą pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

7. Finansavimo pajamos

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

Valstybės lėšos: Klaipėdos miesto savivaldybės administracija ES – 42453 eurų (panaudota-20 041 eurų. Kitų finansavimo šaltinių – 27 611 eurų.

8. Kitos pagrindinės veiklos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už teikiamas medicinos paslaugas tikrąja verte.

Per ataskaitinius metus medicinos paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka Klaipėdos Teritorinė ligonių kasa - 1 031 065 eurų,

pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys – 19 463 eurų;

pajamos už suteiktas Narkotinių ir psichotropinių medžiagų žalos mažinimo programos paslaugas mobilaus kabineto, kurias apmoka Klaipėdos miesto savivaldybė – 30 000 eurų;

pajamos už suteiktas Narkotinių ir psichotropinių medžiagų žalos mažinimo programos paslaugas, stacionaraus kabineto veikla, kurias apmoka Klaipėdos miesto savivaldybė – 30 000 eurų;

pajamos už suteiktas psichologinės anoniminės pagalbos paslaugų organizavimo paslaugas, kurias apmoka Klaipėdos miesto savivaldybė – 41 600 eurų.

Pajamos už socialinių darbuotojų suteiktas paslaugas “Asmens gebėjimo pasirūpinti savimi ir priimti kasdienes sprendimus savarankiškai ar naudojantis pagalba konkrečioje srityje vertinimas, išvadų rengimas ir atstovavimas teisme“ – 12 880 eurų.

Iš viso: 114 480 eurų.

Už komunalines paslaugas – 17 574 eurų

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas rodoma pagal 10 standarto 2 priede pateiktą formą – aiškinamojo rašto priedas Nr. 10.

9. Sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje, įvertintos tikraja verte.

Informacija apie ataskaitiniais metais padarytų sąnaudų reikšmingas sumas :

darbo užmokesčio – 1 058 485 eurų ir socialinio draudimo sąnaudos – 21 201 eurų etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams, iš viso sudaro 1 079 986 eurų;


10. Su darbo santykiais susijusios išmokos.

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

Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius 43. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius buvo 41 .

Asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę, kaip nustatyta 24 VSAFAS, skaičius 20 ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje 20.

Vyriausiasis gydytojas



Aleksandras Slatvickis

Vyriausioji finansininkė



Irena Vaitkienė

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Klaipėdos miesto savivaldybė 188710823, Liepų g. 11, LT-91502, Klaipėda
Dokumento pavadinimas (antraštė)	DĖL VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS KLAIPĖDOS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRO 2021 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATVIRTINIMO
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-04-04 Nr. AD1-439
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Gintaras Neniškis, Savivaldybės administracijos direktorius, SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS DIREKTORIUS
Sertifikatas išduotas	GINTARAS NENIŠKIS, Klaipėdos miesto savivaldybės administracija LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-04-04 15:31:55 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2022-04-04 15:32:04 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-B, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM LT
Sertifikato galiojimo laikas	2019-05-24 11:19:56 – 2022-05-23 11:19:56
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Klaipėdos miesto savivaldybės administracija, i.k. 188710823 LT", sertifikatas galioja nuo 2021-12-20 12:35:17 iki 2024-12-19 12:35:17
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	2
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.59
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2022-04-04 15:42:20)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2022-04-04 15:42:20 Dokumentų valdymo sistema Avilys