

PATVIRTINTA

Kretingos rajono savivaldybės tarybos

2023 m. _____ d. sprendimu Nr. _____

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras

2022 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: 2023-03-08 18:47:09

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023-03-03 Nr. 93-1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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	P03	172.547,00	207.314,00
I.1	Pleškos darbai		257,00	451,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		257,00	451,00
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			
II.3	Infrastruktūros statiniai		136.697,00	138.141,00
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		3.704,00	4.827,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.126,00	2.558,00
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		30.763,00	61.337,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I	Atsargos	P08	140.219,00	175.822,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		3.526,00	2.063,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		3.526,00	2.063,00
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, turtą, paslaugas	P10	38.168,00	32.919,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		726,00	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	96.686,00	139.904,00
	IŠ VISO TURTO:		312.766,00	383.136,00

(tęsinys kitame puslapyje)

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

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

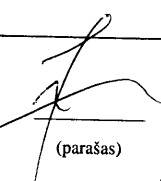
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

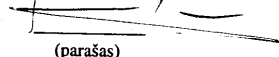
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	149.620,00	178.614,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		111.695,00	117.335,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		9.210,00	9.310,00
IV	Iš kitų šaltinių		28.369,00	51.551,00
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		346,00	418,00
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		44.608,00	93.212,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		20.607,00	20.607,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	P15	20.607,00	20.607,00
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		24.001,00	72.605,00
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			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	3.988,00	2.369,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	20.013,00	17.999,00
F	GRYNASIS TURTAS	P18	118.538,00	52.237,00
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		1,00	1,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		118.537,00	111.309,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7.228,00	-66.163,00
G	MAŽUMOS DALIS		111.309,00	177.472,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		312.766,00	383.136,00

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

Vyriausioji finansininkė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)


(parašas)

Vidmantas Jurgaitis
(vardas ir pavardė)

Ina Jukniene
(vardas ir pavardė)

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381314
D/L: 2023-03-08 18:47:09

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023-04-08 Nr. 93-2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		493.743,00	410.518,00
I.1	Iš valstybės biudžeto		29.159,00	30.278,00
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		5.640,00	6.805,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		100,00	198,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		23.182,00	23.218,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		237,00	57,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		464.584,00	380.240,00
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	464.584,00	380.240,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02		
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-486.512,00	-476.680,00
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-395.052,00	-329.324,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-37.457,00	-38.835,00
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-24.724,00	-12.506,00
V	TRANSPORTO			-30,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-658,00	-500,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-798,00	-699,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-5.755,00	-2.967,00
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-15.074,00	-10.509,00
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-6.614,00	-7.211,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23		
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		-3,00	-1,00
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		7.228,00	-66.163,00
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		7.228,00	-66.163,00
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 Juknienė
(vardas ir pavardė)

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, 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: 2023-03-08 18:47:09

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2023-01-03 Nr. *93-4*
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžios 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
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.1	Iplaukos		-40.525,00	0,00	-40.525,00	8.591,00	0,00	8.591,00
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir asarngoms:		459.556,00	0,00	459.556,00	372.129,00	0,00	372.129,00
I.1.1.1	Iš valstybės biudžeto		165,00	0,00	165,00	197,00	0,00	197,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių					99,00	0,00	99,00
I.2	Iš mokesčių		165,00	0,00	165,00	98,00	0,00	98,00
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų							
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		459.335,00	0,00	459.335,00	371.809,00	0,00	371.809,00
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		56,00	0,00	56,00	123,00	0,00	123,00
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	P02	-500.081,00	0,00	-500.081,00	-363.538,00	0,00	-363.538,00
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-393.038,00	0,00	-393.038,00	-310.229,00	0,00	-310.229,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-23.192,00	0,00	-23.192,00	-11.536,00	0,00	-11.536,00
III.3	Komandiruočių					-30,00	0,00	-30,00
III.4	Transporto		-488,00	0,00	-488,00	-389,00	0,00	-389,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-798,00	0,00	-798,00	-699,00	0,00	-699,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-5.755,00	0,00	-5.755,00	-2.967,00	0,00	-2.967,00
III.7	Asarų įsigijimo		-16.711,00	0,00	-16.711,00	-8.619,00	0,00	-8.619,00
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-6.700,00	0,00	-6.700,00	-7.207,00	0,00	-7.207,00
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-53.399,00	0,00	-53.399,00	-21.862,00	0,00	-21.862,00

(tęsinys kitame puslapyje)

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)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašęs ataskaitinis laikotarpis		
			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
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-2.690,00	0,00	-2.690,00	-7.159,00	0,00	-7.159,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perteidimas		-2.690,00	0,00	-2.690,00	-7.159,00	0,00	-7.159,00
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perteidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos iš gautų paskolų		-3,00	0,00	-3,00	1,00	0,00	1,00
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							
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 daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKČIUI							
I	Pinigių ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-43.218,00	0,00	-43.218,00	1.433,00	0,00	1.433,00
II	Pinigių ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		139.904,00		139.904,00	138.471,00		138.471,00
III	Pinigių ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		96.686,00		96.686,00	139.904,00		139.904,00

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vidmantas Jurgaitis
(vardas ir pavardė)

Ina Inkenienė
(vardas ir pavardė)

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, 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: 2023-03-08 18:47:09

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

<i>Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais</i>				
Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas			
11	Nematerialusis turtas	172.547,00	207.314,00	-34.767,00
111	Pietros darbai	257,00	451,00	-194,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai, autorių ir kitos teisės	257,00	451,00	-194,00
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	172.290,00	206.863,00	-34.573,00
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai			
12021	Gyvenamieji pastatai	136.697,00	138.141,00	-1.444,00
12022	Negyvenamieji pastatai			
1203	Infrastruktūros statiniai	136.697,00	138.141,00	-1.444,00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai			
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai	3.704,00	4.827,00	-1.123,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	3.704,00	4.827,00	-1.123,00
1206	Transporto priemonės			
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės	1.126,00	2.558,00	-1.432,00
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga			
12081	Baldai	12.321,00	13.343,00	-1.022,00
12082	Kompiuterinė įranga	4.402,00	5.809,00	-1.407,00
12083	Kitas biuro įranga	5.910,00	4.967,00	943,00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2.009,00	2.567,00	-558,00
12091	Scenos meno priemonės	18.442,00	47.994,00	-29.552,00
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	18.442,00	47.994,00	-29.552,00
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vienu metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

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)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai ištekčiai			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamėčiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL.	Trumpalaikis turtas			
20	Atsargos	140.219,00	175.822,00	-35.603,00
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	3.526,00	2.063,00	1.463,00
201	Medžiagos ir žaliavos			
202	Ūkinis inventorių	3.526,00	2.063,00	1.463,00
203	Nebaigta gaminių produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai			
211	Išankstiniai apmokėjimai	1.113,00	936,00	177,00
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	240,00	134,00	106,00
22	Per vienus metus gautinos sumos	873,00	802,00	71,00
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	38.894,00	32.919,00	5.975,00
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			
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	38.168,00	32.919,00	5.249,00
228	Sukauptos gautinos sumos			
229	Kitos gautinos sumos			
23	Trumpalaikės investicijos	726,00		726,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
241	Pinigai bankų sąskaitose	96.686,00	139.904,00	-43.218,00
242	Grynieji pinigai	96.493,00	139.707,00	-43.214,00
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose	193,00	197,00	-4,00
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL.	Grynasis turtas			
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-118.538,00	-111.310,00	-7.228,00
32	Rezervai	-118.537,00	-111.309,00	-7.228,00
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL.	Finansavimo sumos	-1,00	-1,00	0,00
41	Finansavimo sumos (gautinos)	-149.620,00	-178.614,00	28.994,00
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 šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)			
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)	-149.620,00	-178.614,00	28.994,00
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.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs 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)			
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-28.369,00	-51.551,00	23.182,00
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-28.369,00	-51.551,00	23.182,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)			
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-111.695,00	-117.335,00	5.640,00
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-111.695,00	-117.335,00	5.640,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-9.210,00	-9.310,00	100,00
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-9.210,00	-9.310,00	100,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)			
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-346,00	-418,00	72,00
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-346,00	-418,00	72,00
51	Ilgalaikiai atidėjiniai	-20.607,00	-20.607,00	0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-20.607,00	-20.607,00	0,00
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	-24.001,00	-72.605,00	48.604,00
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
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	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos 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	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla			
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-24.001,00	-72.605,00	48.604,00
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-3.988,00	-2.369,00	-1.619,00
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
7KL	Pajamos	-20.013,00	-70.236,00	50.223,00
70	Finansavimo pajamos	-493.743,00	-410.518,00	-83.225,00
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-29.159,00	-30.278,00	1.119,00
		-29.159,00	-30.278,00	1.119,00

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)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs 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			
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-464.584,00	-380.240,00	-84.344,00
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą	-464.584,00	-380.240,00	-84.344,00
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 finansinė ar investicinė 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	486.515,00	476.681,00	9.834,00
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių įmokų sąnaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos			
822	Socialinių įmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių įmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių įmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių įmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos			
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	486.512,00	476.680,00	9.832,00
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	388.131,00	323.355,00	64.776,00
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	6.921,00	5.969,00	952,00
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	37.457,00	38.835,00	-1.378,00
8705	Komandiruočių sąnaudos	24.724,00	12.506,00	12.218,00
8706	Transporto sąnaudos		30,00	-30,00
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	658,00	500,00	158,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	798,00	699,00	99,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	5.755,00	2.967,00	2.788,00
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			
8711	Nuomos sąnaudos	15.074,00	10.509,00	4.565,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos			
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	6.614,00	7.211,00	-597,00
88	Kitos veiklos sąnaudos	380,00	74.099,00	-73.719,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			
891	Palūkanų sąnaudos	3,00	1,00	2,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos	3,00	1,00	2,00
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			

2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

2023 m. balandžio mėn. 03 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 LUMINOR 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 gydymas ir priežiūra. 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.

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 fiziniams 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 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 2022m. sausio 01 d. iki 2022m. gruodžio 31 d. sudarytas vadovaujantis 2007m. birželio 26d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212. Rinkinyje pateikta lyginamoji informacija su 2021 metų analogišku laikotarpiu.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

2022 metais VŠĮ Kretingos PSC tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu;
- 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 minėtais 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.

Vykdam 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.

Kretingos rajono savivaldybės viešosios įstaigos Kretingos psichikos sveikatos centras

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.

Vykdam 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 materialus turtas rodomas užbalansinėje sąskaitoje.

II. 3. Atsargos

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

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 turtu.

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 pareiks prašymą išeiti iš darbo, tai paskaičiuota išeitinių išmokų suma iškeliamą iš ilgalaikių ir 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.

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, kokių 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. Aiškinamojo 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 aiškinamojo rašto priede Nr. 1.

Įstaigos veikloje naudojamas visiškai amortizuotas NT sumoje - 2056 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 aiškinamojo rašto priede Nr.2.

Įstaigos veikloje vis dar naudojamas visiškai nudėvėtas IMT, kurio įsigijimo savikaina 31902Eur:

- mašinos ir įrengimai sumoje - 1345 Eur;
- baldai ir biuro įranga sumoje – 1420 Eur;
- kompiuterinė įranga sumoje – 12256 Eur;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas sumoje – 16881 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 materialus turtas“ rodoma:

- įsigytų baldų likutinė vertė – 4402 Eur;
- kompiuterinės įrangos likutinė vertė – 5911 Eur;
- kitos biuro įrangos likutinė vertė – 2008 Eur;
- kitas ilgalaikis turtas – 18442 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.

Per ataskaitinį laikotarpį iš nuosavų lėšų naujai įsigyto IMT savikaina 2690 Eur, tai kompiuterinė įranga. Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta IMT, kurio įsigijimo vertė – 3738 Eur, tame tarpe baldų – 545 Eur ir kompiuterinės įrangos – 3193 Eur .

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 – 931 Eur;
- degalai - 33 Eur, tai likutis automobilio kuro bako;
- kitos medžiagos – 2562 Eur;

Visas veikloje naudojamas ūkinis ir menkavertis medicininis inventorių apskaitomas kiekiu ir sumine verte nebalansinėse sąskaitose. Veikloje naudojamo ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina – 47461 Eur:

- ūkinis inventorių įsigytas iš nuosavų lėšų – 35953 Eur;
- ūkinis inventorių įsigytas iš finansavimo lėšų vykdant ES projektą – 9803 Eur;
- medicininis inventorių įsigytas iš finansavimo lėšų vykdant ES projektą – 1435 Eur;
- kitas ūkinis inventorių gautas iš fizinio asmens labdara – 270 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.

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 – 37938 Eur;
- už suteiktas medicininės paslaugas pagal sutartis iš kitų gydymo įstaigų sumoje – 230 Eur;
- gautinos permokos tiekėjams – 726 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 – 96493 Eur. Tame skaičiuje gauta piniginė parama iš 2% GPM - 193 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 115 Eur padegti studento praktikos vadovo darbo užmokesčio sąnaudas.

Iš VMI pervesta GPM 2 % parama sumoje 50 Eur – aiškinamojo rašto priedas Nr. 9. 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 4 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 3710 Eur;

- kitas paslaugas 278 Eur.

Sukauptas atostoginių sąnauda sudaro:

- priskaitytų nepanaudotų atostogų kaupiniai – 19665 Eur;

- nuo nepanaudotų atostogų priskaityti SODROS kaupiniai – 348 Eur.

Informacija apie įsipareigojimų dalį eurai 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. 8. 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 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 7228 Eur. Grynojo turto pokytis pateiktas 4 VSAFAS 1 priedo ataskaitoje.

III. 9. 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 – 28429 Eur ir sunaudotų atsargų įsigijimo sąnaudoms kompensuoti 493 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. 10. 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 2022 m. kovo 31 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 – 431266 Eur. Iš jų 109022 Eur už „Suaugusiųjų psichiatrijos dienos stacionaro“ paslaugas, kas sudaro apie 25,3% visų, pagal sutartį apmokamų, paslaugų.

- pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, mokymus ir privalomas programas, kurias apmoka įvairūs juridiniai ir fiziniai asmenys – 33318 Eur (per 2021 metais tą patį laikotarpį minėtų paslaugų suteikta už 22066 Eur) .

Palyginti su 2021 metų tuo pačiu laikotarpiu įstaiga uždirbo apie 22,2% daugiau pajamų.

III. 11. 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 388131 Eur,
- etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams sumokėtas socialinis draudimas sudaro 6921 Eur.

Tame skaičiuje: kompensuota finansavimo iš kitų šaltinių pajamomis 115 Eur; priskaitytas atostogų rezervas su įmokomis SODRAI 2014 Eur. Palyginti su 2021 finansiniais metais darbo užmokesčio sąnaudų patirta 19,96 % daugiau. Tai lėmė didintas darbo užmokesčio bazinis dydis, darbuotojams išmokėtos piniginės skatinimo priemonės, priedai.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas:

- ilgalaikio nematerialus ir materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos palyginti su 2021 finansiniais metais sumažėjo apie 3,5 %. Kompensuotos finansavimo pajamomis 28429 Eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

- šildymo sąnaudos – 12361 Eur,
- elektros energijos sąnaudos – 4351 Eur,
- vandens ir kanalizacijos sąnaudos – 304 Eur,
- ryšių paslaugų sąnaudos – 614 Eur,
- kitos komunalinės sąnaudos – 7094 Eur. Tai bendro naudojimosi patalpų ir teritorijos priežiūrai patirtos išlaidos.

Sąnaudos padidėjo apie 97,7 % palyginti su praėjusiais metais. Tai lėmė išaugusio paslaugų kainos.

Transporto sąnaudas sudaro:

- automobilio remonto sąnaudos – 230 Eur,
- degalai – 174 Eur,
- automobilių draudimas – 254 Eur.

Sąnaudos išaugo apie 31,6 % lyginant su 2001 metais dėl remonto darbų.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos - tai mokestis už seminarus, kvalifikacijos kėlimo kursus.

Lyginant su 2021 metais padidėjo 14,2 %.

Paprastojo remonto sąnaudos išaugo apie 94 %. Tam įtakojo atlikti patalpų einamojo remonto darbai.

Sunaudotų atsargų sąnaudas sudaro:

- ūkinis inventorių – 7031 Eur,
- medikamentai – 188 Eur,
- medicininės priemonės - 493 Eur, visa suma padengta finansavimo iš valstybės biudžeto

pajamomis;

- kitos medžiagos – 3993 Eur.
- kanceliarinės prekės – 1502 Eur,
- maisto produktai – 1867 Eur.

Atsargų sąnaudos padidėjo apie 43,4 % lyginant su 2021 metų finansiniu laikotarpiu. Tai lėmė išaugusios prekių kainos ir dalinai atnaujintas inventorių.

Kitų paslaugų sąnaudos sumažėjo apie 8,3 % lyginant su 2021 metais :

- laboratorinės sąnaudos – 1175 Eur,
- turto draudimo - 120 Eur,
- bako paslaugų – 554 Eur,

Kretingos rajono savivaldybės viešosios įstaigos Kretingos psichikos sveikatos centras

- kitų paslaugų sąnaudos – 4765 Eur: darbuotojų sveikatos patikrinimui išleista 171 Eur, saugos tarnybų paslaugos – 430 Eur, E-sveikta programos konsultacijos - 1200 Eur, dabų saugos paslaugos – 666 Eur, spaudos, teisės aktų sąvadų prenumeratos sąnaudos – 799 Eur, medicininių atliekų tvarkymo paslaugos – 189 Eur ir iššvardytos kitų paslaugų sąnaudos 1310 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 praėjusiai 2021 finansiniais metais pagrindinės veiklos sąnaudų patirta apie 2,1 % daugiau.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio, Veiklos rezultatų ataskaitoje rodomas pagrindinės veiklos rezultatas – perviršis sudaro 7231 Eur, kuris bus panaudotas viešajam interesui tenkinti.

III. 12. Finansinė investicinė veikla

Ataskaitinio laikotarpio finansinės investicinės veiklos rezultatas – tai priskaityti delspinigiai už pradelstą atsiskaitymą už šildymą – aiškinamo rašto priedas Nr. 21 .

III. 13. Kita veikla

Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį kitos veiklos nevykdė.

Direktorius

Vidmantas Jurgaitis

Vyriausioji finansininkė

Ina Juknienė

P3 Nematerialiųjų turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMA

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	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	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.674,48							2.674,48
2	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai 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	įsigijimo 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		2.056,00							2.056,00
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2.223,48		X		X			-2.223,48
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X			
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-194,00		X		X			-194,00
10	Sukaupta perduoto, 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	-2.417,48		X		X			-2.417,48
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

P.3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso	
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		257,00							
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		451,00							257,00
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	451,00
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X	X	X	X	X	X	

Pastabos:

- X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
- Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinajamame rašre.
- Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perėavimo.
- Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

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)

Patvirtina
ID: -2147381314
D/L: 2023-03-08 18:47:09

P4.1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Į viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	173.825,00							
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				10.942,12	12.888,09	337.460,91		535.116,12
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina						2.690,00		2.690,00
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						2.690,00		2.690,00
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
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)						-3.738,00		-3.738,00
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)						-3.738,00		-3.738,00
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	173.825,00			10.942,12	12.888,09	336.412,91		534.068,12
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevetas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				1.345,00		30.557,00		31.902,00
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-35.684,00							
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma						-276.123,91	X	-328.253,12
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-1.444,00						X	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				-1.123,00	-1.432,00	-33.264,00	X	-37.263,00
10.1	parduoto						3.738,00	X	3.738,00
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto							X	
11	Pergrupavimai (+/-)						3.738,00	X	3.738,00
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-37.128,00			-7.238,12	-11.762,09	-305.649,91	X	-361.778,12
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	136.697,00			3.704,00	1.126,00	30.763,00		172.290,00
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teises aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	138.141,00			4.827,00	2.558,00	61.337,00		206.863,00
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teises aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, 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: 2023-01-08 18:47:09

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikoma nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašinyje.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukauptą turto nusidevėjimo arba nuvertėjimo sumą iki perdavimo

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)

Paviršinia
 ID: -2147381314
 D/L: 2023-03-08 18:47:09

P8 Atsargos
 ATSARGŲ VERTĖS PASHKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkiniai inventoriai	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutarys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutarys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.063,00						
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		16.711,00						2.063,00
2.1	Įsigyto turto įsigijimo sąvokaina		16.711,00						16.711,00
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo sąvokaina								16.711,00
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-15.248,00						-15.248,00
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-15.248,00						-15.248,00
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		3.526,00						3.526,00
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 atidrimo 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)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		3.526,00						3.526,00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		2.063,00						2.063,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskaitomojo 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. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147381314

D/L: 2023-03-08 18:47:09

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	1.113,00	936,00
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	240,00	134,00
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	873,00	802,00
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.113,00	936,00

Kretingės rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingės psichikos sveikatos centras, 164677578, 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: 2023-03-08 18:47:09

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 subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	38.894,00	38.168,00		32.919,00	32.919,00	
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, turą, paslaugas	38.168,00	38.168,00		32.919,00	32.919,00	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turą	38.168,00	38.168,00		32.919,00	32.919,00	
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Suakauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	726,00					
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	38.894,00	38.168,00		32.919,00	32.919,00	

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 eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381314
D/L: 2023-03-08 18:47:09

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	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto 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)	96.686,00		139.904,00	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	96.493,00		139.707,00	
3.2	Pinigai kasoje	193,00		197,00	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	96.686,00		139.904,00	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

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

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatyginginai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatyginginai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	117.335,00						
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	117.335,00						
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							-5.640,00
2	iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	9.310,00						
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	9.310,00						
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							-100,00
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)	51.551,00						
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	51.551,00						
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							-23.182,00
4	iš kitų šaltinių	418,00	165,00					
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	418,00	165,00					
5	iš viso finansavimo sumų	178.614,00	165,00					-29.159,00

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams; susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, 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: 2023-03-08 18:47:09

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	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
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					111.695,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					9.210,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					9.210,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kurl gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					28.369,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					28.369,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					346,00
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					346,00
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
5	Iš viso finansavimo sumų					149.620,00

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, 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: 2023-03-08 18:47:09

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
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, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		117.335,00	117.335,00		111.695,00	111.695,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		9.310,00	9.310,00		9.210,00	9.210,00
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)		51.551,00	51.551,00		28.369,00	28.369,00
4	Iš kitų šaltinių		418,00	418,00		346,00	346,00
5	Iš viso		178.614,00	178.614,00		149.620,00	149.620,00

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, 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: 2023-03-08 18:47:09

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTA FINANSINE IR NEFINANSINE PARAMA

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigų	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	50,00	X	X	X	50,00
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	50,00				50,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas.

- neklijojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus neklijojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

- kitas igalajasis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

reikšmė to turto nusidėvėjimo sumai.

- likinis 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 „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 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.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381314
D/L: 2023-03-08 18:47:09

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	418,00	50,00		-122,00				
2	Turtu, išskyrus pinigais								
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	418,00	50,00		-122,00				346,00

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

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
 ID: -2147381314
 D/L: 2023-03-08 18:47:09

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Iš viso				
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis		Sveikatos apsauga	Polis, kultūra ir religija	Svietimas	Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-486,512.00				-486,512.00
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-395,052.00				-395,052.00
1.3	Nusidėjimo ir amortizacijos							-37,457.00				-37,457.00
1.4	Komandiruočių ir ryšių							-24,724.00				-24,724.00
1.5	Komandiruočių											
1.6	Transporto											
1.7	Kvalifikacijos kelimo							-658.00				-658.00
1.8	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							-798.00				-798.00
1.9	Nuoveltimo ir surengtųjų sumų							-5,755.00				-5,755.00
1.10	Sunaudojti ir parduoti atsargų svikaitina							-15,074.00				-15,074.00
1.11	Socialinių išmokų											
1.12	Nuomos											
1.13	Finansavimo											
1.14	Kiti paslaugų											
1.15	Kios							-6,614.00				-6,614.00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų ištaisymo įtaka							-380.00				-380.00
3	Pagrindinės veiklos pinigų sraunai											
3.1	Įmokos											
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 kelimo							-488.00				-488.00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							-798.00				-798.00
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-5,755.00				-5,755.00
3.1.8	Socialinių išmokų							-16,711.00				-16,711.00
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kiti paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							-6,700.00				-6,700.00
3.1.12	Kios išmokos							-53,399.00				-53,399.00

Kretingės rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingės psichikos sveikatos centras, 164677574, Žemaitės al. 1, Kretingės m., Kretingės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtima
ID: -2147381314
D/L: 2023-03-08 18:47:09

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLAS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai					Segmentai				Iš viso	
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Profilis, kultūra ir religija	Švietimas		Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-476.680,00				-476.680,00
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-329.324,00				-329.324,00
1.3	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-38.833,00				-38.833,00
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-12.506,00				-12.506,00
1.5	Komandiruočių							-30,00				-30,00
1.6	Transporto							-500,00				-500,00
1.7	Kvalifikacijos kėlimo							-699,00				-699,00
1.8	Papastojimo remonto ir eksploatavimo							-2.967,00				-2.967,00
1.9	Nuovėžėjimo ir žaliavų sunaudojimo							-10.509,00				-10.509,00
1.10	Sunaudojimo ir pardavimo atsarų savikaina											
1.11	Socialiniai išmokai											
1.12	Nuomos											
1.13	Finansavimo											
1.14	Kitų paslaugų											
1.15	Kitos							-7.211,00				-7.211,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų ištaisymo įtaka							-74.099,00				-74.099,00
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Įmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-363.538,00				-363.538,00
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-310.229,00				-310.229,00
3.1.3	Komandiruočių							-11.536,00				-11.536,00
3.1.4	Transporto							-30,00				-30,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-389,00				-389,00
3.1.6	Papastojimo remonto ir eksploatavimo							-699,00				-699,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-2.967,00				-2.967,00
3.1.8	Socialinių išmokų							-8.619,00				-8.619,00
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							-7.207,00				-7.207,00
3.1.12	Kitos įmokos							-21.862,00				-21.862,00

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)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JU PASKIRTI

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

* 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. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147381314

D/L: 2023-03-08 18:47:09

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantių įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išitikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santaupoms atkurti			
11	Kita*			
12	Iš viso atidėjinių			20.607,00
				20.607,00

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras, 164677578, 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: 2023-03-08 18:47:09

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.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147381314

D/L: 2023-03-08 18:47:09

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		3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	3.988,00	2.071,00		2.369,00	1.310,00	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	20.013,00			17.999,00		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	20.013,00			17.999,00		
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				52.237,00		
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	24.001,00	2.071,00		52.237,00	1.310,00	
					72.605,00		

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: 2023-03-08 18:47:09

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais		
2	JAV doleriais	72.605,00	24.001,00
3	Kitomis		
4	Iš viso	72.605,00	24.001,00

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		
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.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147381314

D/L: 2023-03-08 18:47:09

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	464.584,00	380.240,00
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	464.584,00	380.240,00
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	464.584,00	380.240,00

* 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, 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: 2023-03-08 18:47:09

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		
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms	-380,00	-74.099,00
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	-380,00	-74.099,00

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: 2023-03-08 18:47:09

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-3,00	-1,00
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-3,00	-1,00
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-3,00	-1,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.