

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS RASEINIŲ PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRO

2025 METŲ III-OJO KETVIRČIO TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2025-10-20
Raseiniai

I. BENDROJI DALIS

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

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

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

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

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Paskutinį kartą Viešosios įstaigos Raseinių psichikos sveikatos centro apskaitos politika, patvirtinta 2012 m. lapkričio 26 d. direktorės įsakymu Nr. V-47 „Dėl apskaitos politikos patvirtinimo“, buvo aprašyta 2024 metų finansinių ataskaitų rinkinyje. Ataskaitinio laikotarpio valiuta euras. Tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2025 m. rugsėjo 30 d. duomenis.

III. PASTABOS

2025 m. rugsėjo 30 d. balansinė ilgalaikio materialiojo turto vertė 238 875,34 Eur, ketvirčio nusidėvėjimo suma 4 491,10 Eur.

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

2025 m. rugsėjo 30 d. balansinė ilgalaikio nematerialiojo turto vertė 2 178,00 Eur.

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

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

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 102 912,84 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pajamos už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, kurias apmoka Kauno teritorinė ligonių kasa sudarė 343 319,50 Eur, pajamos kurias apmoka kiti fiziniai ir juridiniai asmenys sudarė 29 004,59 Eur.

Debitorinis įsiskolinimas 2025 m. rugsėjo 30 d. 144 522,73 Eur. Iš jų: Kauno teritorinės ligonių kasos įsiskolinimas – 44 963,75 Eur, gautinos finansavimo sumos iš LR Finansų ministerijos už pateiktą mokėjimo prašymą pagal vykdomą projektą, kurį finansuoja Europos Sąjunga – 96143,46 Eur, sukauptos gautinos sumos iš LR Finansų ministerijos pagal vykdomą ir Europos sąjungos finansuojamą projektą – 3 089,17 Eur, kitų debitorių – 326,35 Eur.

Kreditorinis įsiskolinimas 2025 m. rugsėjo 30 d. sudarė 58 174,19 Eur, kurį sudaro 1 187,69 Eur tiekėjams mokėtinos sumos, 38 924,91 Eur su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (mokėtinas darbo užmokestis, gyventojų pajamų mokestis), 4 063,61 Eur sukauptos mokėtinos sumos (sukaupti atostoginiai ir nuo jų paskaičiuotos socialinio draudimo įmokos), 12 950,78 Eur mokėtina socialinio draudimo suma, 1 044,60 Eur mokėtina kelionės išlaidų kompensacija atvykstantiems specialistams ir 2,60 Eur gauti išankstiniai apmokėjimai (pagal sudarytą sutartį su klientais)

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

2025 m. rugsėjo 30 d. duomenimis veiklos rezultatas teigiamas 12 340,00 Eur. Duomenys pateikiami 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ .

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

Finansavimo sumos per 2025 m. III ketvirtį pateiktos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ 4 priede.

Direktorė

Buhalterė



Ramutė Gailiuvienė

Justina Bagdonavičiūtė

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

Viešoji įstaiga Raseinių psichikos sveikatos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2025-10-20 Nr. 1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		241 053,34	221 083,82
I.	Nematerialusis turtas		2 178,00	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2 178,00	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		238 875,34	221 083,82
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		192 782,94	197 069,10
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		269,63	357,40
II.6	Transporto priemonės		1,00	1,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		45 821,77	23 656,32
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		254 020,25	275 275,73
I.	Atsargos		1 597,95	3 946,89
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 597,95	3 946,89
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		4 986,73	1 960,96
III.	Per vienus metus gautinos sumos		144 522,73	204 260,19
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		96 143,46	164 860,94
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą,		45 290,10	36 756,24
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3 089,17	2 643,01
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		102 912,84	65 107,69
	IŠ VISO TURTO:		495 073,59	496 359,55

D.	FINANSAVIMO SUMOS		252 576,26	252 716,92
I.	Iš valstybės biudžeto		20 489,42	20 953,88
II.	Iš savivaldybės biudžeto		112 680,85	109 695,43
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		116 106,27	118 738,69
IV.	Iš kitų šaltinių		3 299,72	3 328,92
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		58 174,19	71 659,49
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		58 174,19	71 659,49
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		1 187,69	54 373,41
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		51 875,69	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		4 063,61	12 576,90
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 047,20	4 709,18
F.	GRYNASIS TURTAS		184 323,14	171 983,14
I.	Dalininkų kapitalas		5 275,49	5 275,49
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		179 047,65	166 707,65
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12 340,00	7 131,07
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		166 707,65	159 576,58
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		495 073,59	496 359,55

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Buhalterė

(vyriausias buhalteris (bhalteris))*



(parašas)

(parašas)

Ramutė Gailiuvienė

(vardas ir pavardė)

Justina Bagdonavičiūtė

(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga Raseinių psichikos sveikatos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2025-10-20 Nr. 2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		463 897,44	429 161,57
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		91 573,35	84 578,65
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5 532,47	10 103,26
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		54 660,58	17 179,80
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		31 351,10	57 251,79
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		29,20	43,80
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		372 324,09	344 582,92
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		372 324,09	344 582,92
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-451 557,44	-405 653,51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-345 074,96	-291 462,42
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-12 092,83	-4 728,84
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-8 374,83	-8 797,16
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-836,16	-517,22
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1 341,00	-1 121,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-38000	-70476,41
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1 461,55	-1 438,65
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-70,00	-61,60
XIV.	KITOS		-44 306,11	-27 050,21
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		12 340,00	23 508,06
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		12 340,00	23 508,06
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		12 340,00	23 508,06
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas,
arba jo įgaliotas administracijos

Buhalterė

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Ramutė Gailiuvienė

(vardas ir pavardė)

Justina Bagdonavičiūtė

(vardas ir pavardė)

