

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

Viešoji įstaiga Joniškių psichikos sveikatos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

157656014, Vilniaus g. 6, Joniškio m., Joniškio r. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024-10-31 Nr. 1

(data)

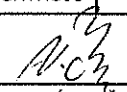
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		264 273,93	272 628,63
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		264 273,93	272 628,63
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		235 666,32	239 019,38
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		3 217,67	4 290,20
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		25 189,94	29 319,05
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		212 970,42	100 593,80
I.	Atsargos		21,96	30,35
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		21,96	30,35
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		310,40	318,82
III.	Per vienus metus gautinos sumos		64 637,24	31 810,60
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		34 951,87	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		29 685,37	31 326,61
III.5	Sukauptos gautinos sumos			

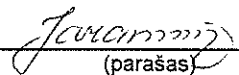
III.6	Kitos gautinos sumos			483,99
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	148 000,82		68 434,03
	IŠ VISO TURTO:	477 244,35		373 222,43
D.	FINANSAVIMO SUMOS	244 815,83		223 392,20
I.	Iš valstybės biudžeto	31 365,80		31 748,48
II.	Iš savivaldybės biudžeto	10 454,34		10 745,67
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių	178 716,99		180 898,05
IV.	Iš kitų šaltinių	24 278,70		
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	82 826,28		56 087,53
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	82 826,28		56 087,53
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	1 673,65		1 307,86
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	23 233,35		329,14
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	54 456,92		54 450,53
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3 462,36		
F.	GRYNASIS TURTAS	149 602,24		93 742,70
I.	Dalininkų kapitalas	113,24		113,24
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	149 489,00		93 629,46
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	55 859,54		1 818,52
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	93 629,46		91 810,94
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO	477 244,35		373 222,43

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas
arba jo įgaliotas administracijos)

Vyr. finansininkė
(vyriausias buhalteris (buhalteris))



(parąšas)



(parąšas)

Vaida Činčienė
(vardas ir pavardė)

Irena Jaraminienė
(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga Joniškio psichikos sveikatos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

157656014, Vilniaus g. 6, Joniškio m., Joniškio r. sav.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO D. DUOMENIS

2024-10-31 Nr. 2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		331 353,00	220 412,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2 854,00	3 335,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		382,00	389,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		291,00	728,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų tešų		2 181,00	2 218,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		328 499,00	217 077,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		328 499,00	217 077,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		-275 494,00	-211 846,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-249 787,00	-184 950,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-8 355,00	-6 952,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-6 381,00	-6 346,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-573,00	-176,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-805,00	-672,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-2 806,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1 470,00	-2 483,00
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-4 175,00	-4 407,00
XIV.	KITOS		-3 948,00	-3 054,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		55 859,00	8 566,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		55 859,00	8 566,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		55 859,00	8 566,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas)

Vyr. finansininkė

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vaida Činčienė

(vardas ir pavardė)

Irena Jaraminienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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		
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		30,35						30,35
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		1 632,01						1 632,01
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		1 632,01						1 632,01
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1 640,40						-1 640,40
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-1 640,40						-1 640,40
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergрупavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		21,96						21,96
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		21,96						21,96
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		30,35						30,35

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	283 293,57				21 634,28	98 321,58		403 249,43
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)								
2.1.	pirko turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina								
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
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)								
3.1.	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)	283 293,57				21 634,28	98 321,58		403 249,43
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-44 274,19				-17 344,09	-69 002,63	X	-130 620,81
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-3 153,06				-1 072,52	-4 129,11	X	-8 354,69
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)							X	
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto							X	
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-47 427,25				-18 416,61	-73 131,64	X	-138 976,50
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 perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)							
18.1.	perduoto							
18.2.	perduoto							
18.3.	nurašyto							
19.	Pergrupavimai (+ / -)							
20.	Kiti pokyčiai							
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)	235 666,32			3 217,67	25 189,94		264 273,93
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias 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 teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
22.4.	nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė							
22.5.	laikinai 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							
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)	239 019,38			4 290,19	29 319,05		272 628,62
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkancias 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 teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
23.4.	nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė							
23.5.	laikinai 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							

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašite.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialio-sios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės 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.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)									
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X			X		X	X		
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1.	parduoto	X			X		X	X		
10.2.	perduoto	X			X		X	X		
10.3.	nurašyto	X			X		X	X		

11.	Pergrupavimai (+ / -)	X			X		X	X		
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	X			X		X	X		
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 parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
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)									
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)									
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis									
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gauta turta	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	31 748,48						-382,68				31 366,80
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	31 748,48						-382,68				31 366,80
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	10 745,67						-291,33				10 454,34
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10 745,67						-291,33				10 454,34
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
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):	180 898,05						-2 181,06				178 716,99
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	180 898,05						-2 181,06				178 716,99
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	223 392,20						-2 855,07				220 537,13

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS JONIŠKIO PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRO
2024 METŲ III-OJO KETVIRČIO TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2024-11-19

Joniškis

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Joniškio 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. Veikla vykdoma vadovaujantis Ekonominės veiklos rūšių klasifikatoriaus kodu 86.9 „Kita žmonių sveikatos priežiūros veikla“.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Joniškio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2021 m. kovo 16 d. įsakymu Nr. A-208 patvirtintais Viešosios įstaigos Joniškio psichikos sveikatos centro įstatais, viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartus parengta apskaitos politika (patvirtinta 2021 m. rugpjūčio 26 direktorės įsakymu Nr. V-9), kitais galiojančiais teisės aktų reikalavimais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekiantis viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas banke. Įstaigos kodas 157656014, įregistruota Juridinių asmenų registre 1997 m. spalio 14 d., buveinės adresas - Vilniaus g. 6, LT-84147 Joniškis. Psichikos dienos stacionaras - Žemaičių g. 1A, Joniškis, teikiantis psichikos dienos stacionaro paslaugas.

VšĮ Joniškio psichikos sveikatos centro steigėjas ir vienintelis dalininkas yra Joniškio rajono savivaldybės administracija. Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų įstaiga neturi.

VšĮ Joniškio psichikos sveikatos centro vidutinis darbuotojų skaičius 2024 m. rugsėjo 30 d. buvo 17 darbuotojų.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Paskutinį kartą Viešosios įstaigos Joniškio psichikos sveikatos centro apskaitos politika, patvirtinta 2021 m. rugpjūčio 26 d. direktorės įsakymu Nr. V-9 „Dėl VšĮ Joniškio psichikos sveikatos centro apskaitos politikos patvirtinimo“, buvo aprašyta 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinyje. Ataskaitinio laikotarpio valiuta eurais. Tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024 m. rugsėjo 30 d. duomenis.

III. PASTABOS

VšĮ Joniškio psichikos sveikatos centras kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų neturi, todėl 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ I priedo pavyzdinė forma „Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus“ neteikiama.

2024 m. rugsėjo 30 d. ilgalaikio materialaus turto vertė – 264273,93 Eur., Nusidėvėjimo ir amortizacijos suma – 8355,00 eur., ilgalaikio nematerialaus turto vertė 0. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto neįsigyta. Informacija apie materialiojo ir nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikta 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“ 1 priede, 13-ojo VSAFAS „Nematerialus turtas“ 1 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pajamos už sveikatos priežiūros paslaugas, kurias apmoka Šiaulių teritorinė ligonių kasa, sudarė 309197,00 Eur., pajamos, kurias apmoka už suteiktas sveikatos priežiūros paslaugas kiti juridiniai ir fiziniai asmenys, sudarė 19302,00 Eur. Per 2024 metų III ketvirtį gautinų ir mokėtinų sumų užskaitų nebuvo. Su paslaugų gavėjais ir tiekėjais atsiskaitoma tiesiogiai bankiniais mokėjimais.

Debitorinis įsiskolinimas 2024-09-30 sudarė 64637,24 Eur., iš jų Šiaulių TLK įsiskolinimas 29462,00 Eur., kitos gautinos sumos 223,37 Eur iš juridinių asmenų už suteiktas mokamas paslaugas, gautinos finansavimo sumos 34951,87 Eur. Įstaigos kreditorinis įsiskolinimas 2024-09-30 sudarė 82826,28 Eur., iš jų: su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (mokėtinas darbo užmokestis, įmokos VSDFV, GMP už rugsėjo mėn.) 23233,35 Eur., sukauptos mokėtinos sumos (sukaupti atostoginiai ir įmokos VSDFV) 54456,92 Eur., mokėtinos sumos tiekėjams sudarė 1673,65 Eur. (už komunalines, ryšio ir kitas suteiktas paslaugas per kovo mėn.), kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 3462,36 Eur.

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

2024 m. rugsėjo mėn. 30 d. duomenimis veiklos rezultatas perviršis 55859,54 Eur. Duomenys pateikiami 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

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

Finansavimo sumos pagal šaltinį ir tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2024 m. III ketvirtį pateiktos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos pateiktos 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede.

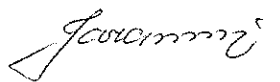
Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą pateikta 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede.

Direktorė



Vaida Činčienė

Vyr. finansininkė



Irena Jaraminienė