

VIEŠOJI ĮSTAIGA VILNIAUS MIESTO PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

224244940, Vasaros g.5, LT-10309 Vilnius

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2020-03-10 Nr.10
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1611370,98	1548415,43
I.	Nematerialusis turtas	1	0,58	0,58
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,58	0,58
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1611370,40	1548414,85
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1154250,65	1157185,79
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		259786,80	267068,01
II.6	Transporto priemonės		11376,86	5189,17
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		39128,87	30593,66
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		29432,48	23190,54
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		117394,74	65187,68
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1849133,09	1530767,97
I.	Atsargos	3	43313,00	34467,85
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		43313,00	34467,85
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	8840,32	3802,55
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	683076,93	598033,64
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, turta, paslaugas		682571,20	597273,23
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		505,73	760,41
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	1113902,84	894463,93
	IŠ VISO TURTO:		3460504,07	3079183,40
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	330653,74	229821,42
I.	Iš valstybės biudžeto		152747,30	160941,37
II.	Iš savivaldybės biudžeto		119317,52	2497,86
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		53568,49	60996,96
IV.	Iš kitų šaltinių		5020,43	5385,23
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	8	540000,98	639511,54
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		540000,98	639511,54
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		38069,96	110874,62
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		99442,26	104553,58
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		398932,35	420510,65
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3556,41	3572,69
F.	GRYNASIS TURTAS	10	2589849,35	2209850,44
I.	Dalininkų kapitalas		1285105,47	1285105,47
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1304743,88	924744,97
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		379998,91	328503,90
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		924744,97	596241,07
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3460504,07	3079183,40

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Martynas Marcinkevičius

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Virginija Petniūnienė

(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga Vilniaus miesto psichikos sveikatos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

224244940, Vasaros g. 5, LT-10309 Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. GRUODŽIO MĖN 31 D. DUOMENIS

2020-03-10 Nr. 11

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		5966605,74	5315068,59
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	396802,51	280776,86
I.1.	Iš valstybės biudžeto		381024,01	226996,49
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		3354,08	36354,08
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7428,47	9762,75
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4995,95	7663,54
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	5569803,23	5034291,73
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5569803,23	5034291,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	14	5586852,03	4986933,96
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	15	4628193,67	4109743,77
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		53722,35	53942,75
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		108953,81	115968,53
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		6532,24	2157,13
V.	TRANSPORTO		30433,43	19601,55
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		53270,37	17795,75
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		114116,76	94077,82
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		202,72	224,99
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		275089,14	272724,53
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		316202,64	300697,14
XIV.	KITOS		134,90	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		379753,71	328134,63
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		257,25	369,27
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	12	257,25	369,27
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	13	-12,05	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		379998,91	328503,90
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		379998,91	328503,90
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Martynas Marcinkevičius

(vardas ir pavardė)

Virginija Petniūnienė

(vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)
Viešoji įstaiga Vilniaus miesto psichikos sveikatos centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
224244940, Vasaros g. 5, LT-10309 Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020 m. kovo 10 d. Nr. 12
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažu- mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezer- vai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.		1285105,47				596241,07	1881346,54	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		328503,90	328503,90	
9.	Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.	10	1285105,47				924744,97	2209850,44	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		379998,91	379998,91	
17.	Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.	10	1285105,47				1304743,88	2589849,35	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Martynas Marcinkevičius
(vardas ir pavardė)

Virginija Petniūnienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Vilniaus miesto psichikos sveikatos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

224244940, Vasaros g. 5, LT-10309 Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2020 m. kovo 10 d. Nr. 13

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		401307,58		401307,58	274151,17		274151,17
I.	Išplaukos		5030669,60		5030669,60	3866967,13		3866967,13
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		508865,01		508865,01	262111,76		262111,76
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		383960,12		383960,12	221821,15		221821,15
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		120273,74		120273,74	35900,00		35900,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00		0,00	0,00		0,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		4631,15		4631,15	4390,61		4390,61
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		4516064,55		4516064,55	3598342,12		3598342,12
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos išplaukos		5740,04		5740,04	6513,25		6513,25
II.	Pervestos lėšos		24995,93		24995,93	10091,25		10091,25
II.1	I valstybės biudžetą		24895,93		24895,93	10091,25		10091,25
II.2	I savivaldybių biudžetus		100,00		100,00	0,00		0,00
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		4604366,09		4604366,09	3582724,71		3582724,71
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		3694671,97		3694671,97	2768433,05		2768433,05
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		118555,13		118555,13	125759,98		125759,98
III.3	Komandiruočių		6532,24		6532,24	2157,13		2157,13
III.4	Transporto		29133,20		29133,20	17408,15		17408,15
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		53365,37		53365,37	17795,75		17795,75
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		109892,73		109892,73	86978,15		86978,15
III.7	Atsargų įsigijimo		288124,44		288124,44	272696,33		272696,33
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		304091,01		304091,01	291496,17		291496,17
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-181868,67		-181868,67	-32483,65		-32483,65
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-181868,67		-181868,67	-32483,65		-32483,65
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							

Viešosios įstaigos Vilniaus miesto psichikos sveikatos centro
metinių finansinių ataskaitų už metus pasibaigusius 2019 m. gruodžio 31 d. aiškinamasis raštas

2020 m. kovo mėn. 10 d. Nr.14

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Vilniaus miesto psichikos sveikatos centras (toliau Centras) 1997-12-18 perregistruota iš biudžetinės įstaigos į viešąją įstaigą. Centro buveinė yra Vasaros g. 5, Vilniuje, identifikavimo kodas - 224244940, PVM mokėtojo kodas LT242449416.

Centras pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Vilniaus miesto savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su teritorinėmis ligonių kasomis ir kitais juridiniais bei fiziniiais asmenimis.

Centras yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke.

Centras yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turto.

Centro lėšų šaltiniai yra privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšos, lėšos už teikiamas mokamas paslaugas, gauta parama, gautos finansavimo lėšos ir kitos teisėtai gautos lėšos.

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas medicininės paslaugas pagal su Teritorinėmis ligonių kasomis pasirašytas sutartis, nedidelė dalis pajamų uždirbama už paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų.

2019 metais centras dalyvavo įvairiuose investiciniuose projektuose, kurių tikslas buvo praplėsti įstaigos veiklą bei pagerinti teikiamų medicininių paslaugų kokybę ir prieinamumą.

2019 metai buvo ypač svarbūs įstaigos ilgalaikei perspektyvai, nes Vilniaus miesto savivaldybės taryba priėmė 2019-06-05 sprendimą Nr. 1-74 dėl naujo Ūmios psichiatrijos, Gerontopsichiatrijos ir Psichosocialinės reabilitacijos korpuso statybos. 2019 m. daug jėgų ir laiko buvo skirta būtent šio sprendimo įgyvendinimui ir per 2019 m. buvo atlikti visi paruošiamieji darbai ir pilnai pasiruošta statybos rangos darbų konkurso paskelbimui.

Centras vykdė projektus:

„Pagalba Rytų Ukrainai tęsiant psichosocialinės reabilitacijos, krizių intervencijos ir savižudybių prevencijos tarnybų kūrimą“ (2018-04-01 – 2019-09-30), finansuojama valstybės biudžeto lėšomis. Per ataskaitinius metus gauta 39123,42 Eur;

„Psichosocialinės reabilitacijos paslaugų plėtra tarp dalyvaujančių antiteroristinėje operacijoje karių ir nuo Rusijos agresijos nukentėjusių asmenų Dniepropetrovsko srityje“ (2019-05-20 – 2019-10-31), finansuojama valstybės biudžeto lėšomis. Per ataskaitinius metus gauta 14500 Eur;

Savivaldybės programą „Sveikos gyvensenos politikos formavimas“. Dialektinės elgesio terapijos supervizijoms iš savivaldybės biudžeto gauta 2900 Eur.;

Savivaldybės programą „Sveikatos priežiūros įstaigų veiklą ir inovacijų, socialinių ir ugdymo paskatų bei projektų finansavimas“. Pagal šią programą iš savivaldybės biudžeto gauta 107753,74 Eur.;

Savivaldybės programą „Sveikatos priežiūros įstaigų reorganizavimas, rekonstravimas, renovavimas ir materialinės bazės atnaujinimas“, finansuojama iš savivaldybės biudžeto. Per ataskaitinius metus gauta 9520 Eur.;

VU medicinos fakulteto studijų programą, finansuojamą iš kitų finansavimo šaltinių. Per ataskaitinį laikotarpį gauta 2191,25 Eur.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Centras kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Centras neturi filialų ir kitų struktūrinių padalinių, kurių veikla skirtąsi nuo pagrindinės veiklos.

Darbuotojų skaičius

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje centre dirbo 296 žmonės. Iš jų: 44 gydytojai; 67 slaugos personalo darbuotojai; 101 personalo darbuotojai, tiesiogiai, ar netiesiogiai dalyvaujantys, teikiant sveikatos priežiūros paslaugas; 7 administracijos, 52 kito personalo darbuotojai, 9 rezidentai ir 16 darbuotojų, esančių vaiko priežiūros atostogose.

Finansiniai metai

Centro finansiniai metai yra kalendoriniai metai: finansinių metų pradžia – sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d.

Centro buhalterinė apskaita tvarkoma naudojant buhalterinės apskaitos programą „Rivilė GAMA“, darbo užmokesčiui skaičiuoti naudojama programa ALGA.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Centro finansinių ataskaitų rinkinys už metus, pasibaigiančius 2019 m. gruodžio mėn. 31 d., parengtas vadovaujantis įstaigos apskaitos politika, kuri formuojama, remiantis LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), LR viešųjų įstaigų įstatymu ir LR viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu. Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinių ataskaitų rinkiniai sudaromi vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme.

Finansinės ataskaitos sudarytos vadovaujantis veiklos tęstinumo principu, panašioms ūkinėms operacijoms ir įvykiams atvaizduoti buvo taikomi vienodi apskaitos metodai.

Ataskaitos pateiktos nacionaline valiuta – eurai.

Apskaitos politikos keitimas

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Nematerialusis turtas

Nematerialiuojam turtui priskiriamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo Centras disponuoja ir, kurį naudodamas, tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos.

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o finansinės būklės ataskaitoje parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą parodomi nematerialiojo turto straipsnyje.

Nuvertėjusiu laikomas turtas, kurio naudojimo laikas dar nesibaigęs, tačiau turtas negali būti naudojamas Centro veikloje. Nematerialiojo turto nuvertėjimo požymiai tikrinami kiekvieną kartą sudarant finansinių ataskaitų rinkinį.

Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą.

Nematerialaus turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti direktoriaus įsakymu.

Eilės Nr	NEMATERIALUSIS TURTAS	Amortizacijos normatyvai (metais)
1.	Nematerialus turtas	
1.1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	4
1.2.	Kitas nematerialus turtas	9

Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kuris naudojamas Centro veikloje ilgiau nei vienus metus ir kurio įsigijimo savikaina didesnė kaip 500 eurų. Ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Neatlygintinai gauto ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro paramos, dovanojimo sutartyje ar kitame perdavimo dokumente nurodyta to turto tikroji vertė ir su šio turto gavimu bei paruošimu naudoti susijusios išlaidos. Kai turto vertė nenurodyta, gauto ilgalaikio materialiojo turto vertė, kuri ir bus laikoma įsigijimo savikaina, nustatoma atsižvelgiant į to turto tikrąją vertę jo gavimo metu ir su šio turto gavimu bei paruošimu naudoti susijusias išlaidas.

Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikis materialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą. Ilgalaikis materialusis turtas, kurį nusprendžiama parduoti, pergrupuojamas į atsargas. Pardavus ilgalaikį materialųjį turtą veiklos rezultatų ataskaitoje parodomas rezultatas pelnas arba nuostolis.

Kiekvieną kartą, sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, patikrinama ar nėra turto nuvertėjimo požymių, o nustačius nuvertėjimo požymius, apskaičiuojamas ir registruojamas turto nuvertėjimas.

Jeigu apskaitoje užregistruotas ilgalaikis materialusis turtas nebeatitinka turto priskyrimo ilgalaikiam materialiajam turtui kriterijų, jis nurašomas, remiantis turto nurašymo aktu, kurį surašo Centro direktoriaus įsakymu sudaryta komisija

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti Centro direktoriaus įsakymu.

Eil. Nr.	ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO GRUPĖS	Nusidėvėjimo normatyvai (metais)
1.	Pastatai	75

2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	15
3.	Mašinos ir įrengimai	
3.1.	Medicinos įranga	9
3.2.	Apsaugos įranga	9
3.3.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4
3.4.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	14
3.5.	Kitos mašinos ir įrenginiai	24
4.	Transporto priemonės	
4.1.	Lengvieji automobiliai	9
4.2.	Specialieji automobiliai	6
5.	Baldai ir biuro įranga	
5.1.	Baldai	11
5.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	6
5.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	7
5.4.	Kita biuro įranga	9
6.	Kitas ilgalaikis materialus turtas	5

Atsargos

Atsargos – trumpalaikis turtas, kurį Centras sunaudoja pajamoms uždirbti per vienus metus. Atsargoms priskiriamos: medžiagos, atsarginės dalys, degalai, medikamentai ir medicinos priemonės, maisto produktai, inventoriūs (ūkinis, medicininis, minkštas), ir kitos atsargos, skirtos parduoti. Atsargos apskaitoje pirminio pripažinimo metu įvertinamos bei registruojamos įsigijimo savikaina. Neatlygintinai gautų atsargų įsigijimo savikainą sudaro paramos, dovanojimo sutartyje arba kitame perdavimo dokumente nurodyta jų vertė. Jeigu atsargų vertė dokumente nenurodyta, gautų atsargų įsigijimo savikainą nustato Centro direktoriaus įsakymu sudaryta komisija, atsižvelgdama į šių atsargų tikrąją vertę.

Finansinės būklės ataskaitoje atsargos parodomos įsigijimo savikaina arba grynąja realizavimo verte, ta iš jų, kuri yra mažesnė. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina apskaičiuojama taikant FIFO metodą, tai yra pirmiausiai nurašomos tos atsargos, kurios įsigytos anksčiausiai. Atsargų sunaudojimas ar pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų apskaitos būdą, tai yra kai apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų įsigijimu, pardavimu ar sunaudojimu susijusi operacija.

Atiduoto naudoti inventoriaus įsigijimo savikaina pripažįstama sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kai inventoriūs atiduodamas naudoti. Naudojamas inventoriūs apskaitomas nebalansinėse sąskaitose. Nebetinkamas naudoti ūkinis ar medicininis inventoriūs nurašomas iš nebalansinės apskaitos pagal Centro direktoriaus įsakymu sudarytos turto nurašymo komisijos pripažinimą nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti trumpalaikio turto nurašymo ir likvidavimo aktą.

Finansinis turtas

Centro finansinį turtą sudaro trumpalaikis finansinis turtas. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama per vienus metus gautinos sumos ir pinigai. Pinigus sudaro Centro lėšos banko sąskaitose ir kasoje.

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Centras įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu registruojamos įsigijimo savikaina. Siekiant teisingai rodyti išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų vertę finansinės būklės ataskaitoje, išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos rodomi grynąja verte, iš įsigijimo savikainos atėmus nuvertėjimą.

Finansavimo sumos

Centro finansavimas priklauso nuo jo dalyvavimo programose. Finansavimo sumos skirstomos pagal jų gavimo šaltinius ir naudojimo paskirtį.

Finansavimo sumos – tai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, Europos Sąjungos struktūrinių fondų, paramos būdu gauti pinigai arba kitas turtas, skirti Centro įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms, projektams ir darbams įgyvendinti.

Finansavimo sumos skirstomos į gautinas ir gautas. Jos apskaitoje registruojamos pagal detalizavimo požymius, nurodant finansavimo sumos teikėją, programas, kurioms vykdyti skirtos finansavimo sumos.

Gautos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos tada, kai faktiškai gaunamos lėšos į Centro sąskaitą, pervedamos tiesiogiai tiekėjams, arba gaunamas nepiniginis turtas (natūra).

Finansiniai įsipareigojimai

Įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir Centras prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

Finansinės būklės ataskaitoje įsipareigojimai grupuojami į ilgalaikius ir trumpalaikius. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitoje parodomi įsigijimo savikaina. Ilgalaikių įsipareigojimų Centras neturi.

Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitinį laikotarpį. Atostoginių kaupimai priskiriami su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams. Atostoginių kaupimai apima darbdavio mokamas socialinio draudimo įmokas, skaičiuojamas nuo apskaičiuoto darbo užmokesčio.

Atidėjiniai

Atidėjinys yra įsipareigojimas, kurio galutinės padengimo sumos ar įvykdymo laiko negalima tiksliai apibrėžti, tačiau galima patikimai įvertinti, ir kuris kyla dėl praeities ūkinio įvykio. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami, kai atitinka šiuos pripažinimo kriterijus:

- turimas įsipareigojimas (teisinė prievolė arba neatšaukiamas pasižadėjimas) dėl buvusio įvykio;
- tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu yra didesnė už tikimybę, kad nereikės; įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Atidėjinys nurašomas pasikeitus aplinkybėms ir nusprendus, kad labiau nesitikima negu tikėtina, kad dėl priežasčių, dėl kurių buvo suformuotas atidėjinys, gali atsirasti įsipareigojimas.

Vadovaujantis optimalumo kriterijumi, dėl didelių sąnaudų, atidėjiniai darbuotojų kompensacijų išmokoms, išeinant į pensiją neskaičiuojami.

Pajamos

Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tą laikotarpį, kurį patirtos sąnaudos. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu metu, kaip ir sąnaudos, kurioms kompensuoti skiriamas finansavimas.

Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam ir ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis registruojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją), nuvertėjimą ar nurašant turtą į sąnaudas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis perdavus inventorių naudojimui, sunaudojus medžiagas, nurašius netinkamas naudoti atsargas, joms nuvertėjus.

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

Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Centro pagrindinės veiklos pajamoms priskiriama: pajamos už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, kurias apmoka Teritorinės ligonių kasos ir pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka kiti juridiniai ir fiziniai asmenys.

Kitos pajamos

Kitos veiklos pajamoms priskiriamos pajamos gaunamos pardavus nereikalingą, netinkamą naudoti Centro veikloje turtą, taip pat už paslaugas, kurios nepriskirtos pagrindinei veiklai. Pardavus ilgalaikį turtą Veiklos rezultatų ataskaitoje parodomas sandorio rezultatas pelnas ar nuostolis.

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 patirtų sąnaudų negalima tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios sąnaudos pripažįstamos tą patį laikotarpį, kai buvo patirtos. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Sąnaudos pagal veiklos sritis skirstomos į šias grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Segmentai

Sąnaudos ir pinigų srautai segmentams priskiriami pagal valstybės funkcijas, pagal tai, kokioms programoms vykdyti skiriami ir naudojami ištekliai. Visa Centro veikla priskirta

segmentui „Sveikatos apsauga“. Segmentui priskiriamos tik pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos. Segmentams nepriskiriamos finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos, kitos veiklos pajamos ir sąnaudos.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Informacija apie Centro finansinę būklę pateikta pagal 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priede pateiktą formą.

1. Nematerialusis turtas

Centro nematerialųjį turtą sudaro programonė įranga ir jos licencijos. Per ataskaitinį laikotarpį naujo nematerialiojo turto nebuvo įsigyta. Informacija apie nematerialiojo turto įsigijimo savikainą, sukautą nusidėvėjimą ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą.

Centre turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija nėra.

Finansinių metų pabaigoje nematerialiojo turto nuvertėjimo požymių nebuvo nustatyta.

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą lentelėje Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Centre yra visiškai nudėvėto, tačiau veikloje naudojamo turto, kurio įsigijimo savikaina sudaro 618262,71 Eur.

Centre turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija nėra.

Ataskaitinių metų pabaigoje Centre buvo pagal panaudos sutartis su Vilniaus m. savivaldybe ir su Nacionaline žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos naudojamo turto.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, centre nėra.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo požymių nebuvo nustatyta.

3. Atsargos

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede pateiktą formą lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likučio vertė iki grynosios vertės sumažinta nebuvo, nes jų balansinė vertė neviršijo tikėtinos būsimosios ekonominės naudos tas atsargas sunaudojus.

Centre trečiųjų asmenų laikomų atsargų nėra. Iš atsargų didžiausias likutis yra vaistų.

4. Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede pateiktą formą.

Ataskaitiniais metais išankstinių apmokėjimų centre buvo 8840,32 Eur. Iš jų išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 4779,85 Eur., kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 4060,47 Eur (prenumerata 1032,66 Eur., turto priežiūra 182,13 Eur., draudimo sąnaudos 2845,68 Eur.).

5. Per vienus metus gautinos sumos

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede nurodytą formą.

Gautinos sumos detalizuojamos pateiktoje lentelėje:

Įstaigos pavadinimas	Eurai
	Suma
Vilniaus teritorinė ligonių kasa	488334,76
Kauno teritorinė ligonių kasa	54720,48
Panevėžio teritorinė ligonių kasa	73357,68
Klaipėdos teritorinė ligonių kasa	27565,80
Šiaulių teritorinė ligonių kasa	38592,48
Kiti	505,73
Iš viso:	683076,93

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie turimus pinigus pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede nurodytą formą.

7. Finansavimo sumos

Per ataskaitinį laikotarpį informacija apie finansavimo sumas pateikta pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede nurodytą formą lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ ir 5 priede nurodytą formą lentelėje „Finansavimo sumų likučiai“.

Ataskaitiniu laikotarpiu buvo atlikas finansavimo sumų pergrupavimas keičiant finansavimo sumų paskirtį, kadangi visa finansavimo suma buvo gauta kitoms išlaidoms, o pagal Centro išlaidų sąmatą lėšos buvo panaudotos nepiniginiam turtui įsigyti.

8. Finansiniai įsipareigojimai

Informacija apie mokėtinų sumų balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ir atskirai apie mokėtinas sumas viešojo sektoriaus subjektams pateikta pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede pateiktą formą lentelėje „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (socialinio draudimo įmokos) 99442,26 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudos 398932,35 Eur. Atostoginių kaupimai apima ir darbdavio mokamas socialinio draudimo įmokas, skaičiuojamas nuo apskaičiuoto darbo užmokesčio.

Informacija apie įsipareigojimų dalį eurais ir užsienio valiutomis pateikta lentelėje pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 13 priede nustatytą formą.

Panauda

Pagal panaudos sutartį su Vilniaus miesto savivaldybe gauto turto įsigijimo vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė – 2738661,94 Eur:

Pastatai – 2727218,76 Eur;

Mašinos ir įrengimai – 872,91 Eur;

Baldai ir biuro įranga – 7170,41 Eur;

Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 3399,86 Eur.

Panaudos sutartis su Vilniaus miesto savivaldybe sudaryta 2017 m. gruodžio 19 d. ir galioja iki 2022 m. gruodžio 19 d.

Panaudos sutartis su Nacionaline žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos sudaryta 2014-01-30 iki 2053-01-30. Žemės sklypas – 598000,0 Eur.

Nebalansinėse sąskaitose apskaitomas panaudos būdu gautas turtas

9. Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai

Centras atidėjinių, neapibrėžtojo turto ir įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio paskutinei dienai neturi.

10. Grynasis turtas

Informacija apie grynąjį turtą pateikta Grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priedo formą.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai dalininkų kapitalas sudarė 1285105,47 Eur.

Ankstesnių metų perviršis sudarė 924744,97 Eur.

Einamųjų metų perviršis 379998,91 Eur.

Sukauptas perviršis 2019 m. gruodžio 31 d. 1304743,88 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Informacija apie Centro veiklos rezultatus pateikta pagal 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede pateiktą formą.

11. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamas sudaro iš valstybės, savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos lėšų ir kitų finansavimo šaltinių gautos ir gautinos finansavimo sumos, kurios buvo skirtos per 2019 metus patirtoms sąnaudoms kompensuoti.

12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta Veiklos rezultatų ataskaitoje. Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ Centras parodo visas pajamas už teikiamas medicininės veiklos paslaugas.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas rodoma pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 1 priede pateiktą formą.

Per ataskaitinius metus uždirbtas asmens sveikatos priežiūros įstaigos pajamas sudaro:

- pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka Teritorinės ligonių kasos 5543373,26 Eur.

- pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 26429,97 Eur. Iš jų: už gydytojų specialistų paslaugas 20403,64 Eur, už kitas medicininės paslaugas 6026,33 Eur.

Informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede pateiktą formą.

Per ataskaitinius metus uždirbtos kitos veiklos pajamos sudaro tik 257,25 Eur. Jas sudaro pajamos už suteiktas nemedicininės paslaugas.

13. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede pateiktą formą.

14. Sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje ir segmentuose.

15. Su darbo santykiais susijusios išmokos

Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS „Atlygis darbuotojams“ nustatytus reikalavimus.

Eilės Nr	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	4544257,60	3132018,14	83936,07	977725,63	296	303
	Iš viso	4544257,60	3132018,14	83936,07	977725,63	296	303

Vidutinis darbuotojų darbo užmokestis - 1255 Eur; gydytojų – 2120 Eur; slaugos personalo – 1286 Eur; personalo, tiesiogiai, ar netiesiogiai dalyvaujančio teikiant sveikatos priežiūros paslaugas – 943 Eur; kito personalo – 1074 Eur

16. Segmentai

Informacija apie ataskaitinio laikotarpio segmentus pateikta pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ 1 priede nustatytą formą.

Centre ataskaitiniais metais pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento.

17. Gauta parama

Centras 2019 m. gavo paramos už 784,30 Eur. Visa parama buvo medikamentais. Ją suteikė UAB „Servier Pharma“.

Valstybinė mokesčių inspekcija pervedė Centrai 1620,34 Eur. 2 proc. GPM mokesčio (pagal LR labdaros ir paramos įst. galintiems gauti paramą gavėjams).

18. Tarpusavio užskaitos

Tarpusavio užskaitos atliktos vadovaujantis apskaitos principais, nustatytais 1-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

VšĮ Vilniaus miesto psichikos sveikatos centras per ataskaitinį laikotarpį atliko tarpusavio užskaitas su Valstybinio socialinio fondo valdybos Vilniaus skyriumi ir Vilniaus teritorine ligonių kasa už 958086,74 Eur.

Direktorius

Vyriausioji finansininkė



Martynas Marcinkevičius

Virginija Petniūnienė

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus 4 nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		10037,68							10037,68	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina										
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+/-)										
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		10037,68							10037,68	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	10037,10		X		X	X		10037,10	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma **	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X			
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
9.1.	parduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			
9.3.	nurašyto	X			X		X	X			
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
11.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	10037,10		X		X	X		10037,10		
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje											
13.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma **											
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma											
16.1.	perduoto											
16.2.	perduoto											
16.3.	nurašyto											
17.	Pergrupavimai (+/-)											
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)											
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		0,58							0,58		
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		0,58							0,58		

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

**_ Kito subjekto suakaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

VšĮ Vilniaus m.
Psichikos sveikatos centro
direktorius
Martynas Marcinkevičius

Vyr. finansininkė
Virginija Petniūnienė

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			1279337,48			571669,44	63562,32		150764,13	9776,90	176173,50	65187,68		2316471,45
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						23812,80	12020,14		17658,74	810,99	10171,26	9680,00	42527,06	116680,99
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						23812,80	12020,14		17658,74	810,99	10171,26	9680,00	42527,06	116680,99
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						4880,96	7211,54		3261,03		1989,40	0,00		17342,93
3.1.	parduoto														0,00
3.2.	perduoto						4880,96	7211,54		3261,03		1989,40			17342,93
3.3.	nurašyto														
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			1279337,48			590601,28	68370,92		165161,84	10587,89	184355,36	74867,68	42527,06	2415809,51
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		122151,69			304601,43	58373,15		120170,47	X	162759,86	X	X	768056,60
7.	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		2935,14			31093,14	5832,16		9122,18	X	4739,73	X	X	53722,35
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					4880,09	7211,25		3259,68	X	1988,82	X	X	17339,84
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X					4880,09	7211,25		3259,68	X	1988,82	X	X	17339,84
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X		125086,83			330814,48	56994,06		126032,97	X	165510,77	X	X	804439,11
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pak. ai		6	7	8	9	10	11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14	15	Iš viso	
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas				
1	2	3	4	5												16
13.	Neatlyginamai gauto turto sukauptą nuvertėjimo sumą**	X									X					
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X					
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X					
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X					
16.1.	perduoto	X									X					
16.2.	perduoto	X									X					
16.3.	nurašyto	X									X					
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X					
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X									X					
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X		
20.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***															
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X		
22.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X		
22.1.	perduoto***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X		
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X		
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X		
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X		
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X		
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)				1154250,65		259786,80	11376,86		39128,87	10587,39	18844,59	74867,68	42527,06		1611370,40
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)				1157185,79		267068,01	5189,17		30593,66	9776,90	13413,64	65187,68			1548414,85

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo arba nuvertėjimo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

*** - Pažymėtos eilutės parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

VsĮ Vilniaus m.

Psichikos sveikatos centro
direktorius

Martynas Marcinkevičius

Vic. finansininkė

Virginija Pečiūnienė

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos 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		34467,85						34467,85
2.	įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		290205,95						290205,95
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		289421,65						289421,65
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		784,30						784,30
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		281360,80						281360,80
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		281161,17						281161,17
3.4.	Kiti nurašymai		199,63						199,63
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		43313,00						43313,00
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupia nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo ankūrimo 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)		43313,00						43313,00
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)								
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		34467,85						34467,85

VŠĮ Vilniaus m.
Psichikos sveikatos centro
direktorius
Martynas Marcinkevičius

Vr. finansininkė
Virginija Pečiūnienė

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Vilniaus miesto psichikos sveikatos centras
224244940, Vasaros g. 5, LT-10309 Vilnius

Aiškinaamojo rašto 4 pastaba

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
6 priedas

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	8840,32	3802,55
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	4779,85	329,31
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	4060,47	3473,24
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	8840,32	3802,55

VšĮ Vilniaus m.
Psichikos sveikatos centro
direktorius
Martynas Marcinkevičius

Vyr. finansininkė
Virginija Petniūnienė



(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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)	683076,93	682571,20	0,00	598033,64	597273,23	0,00
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, turtą, paslaugas	682571,20	682571,20	0,00	597273,23	597273,23	0,00
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	682571,20	682571,20	0,00	597273,23	597273,23	0,00
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	505,73			760,41		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	683076,93	682571,20	0,00	598033,64	597273,23	0,00

VšĮ Vilniaus m.
Psichikos sveikatos centro
direktorius
Martynas Marcinkevičius

Vyr. finansininkė
Virginija Petniūnienė



(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	1113902,84		894463,93	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	1113902,73		894463,93	
3.2.	Pinigai kasoje	0,11			
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)	1113902,84		894463,93	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

VšĮ Vilniaus m.
Psichikos sveikatos centro
direktorius
Martynas Marcinkevičius

Vyresnė finansininkė
Virginija Petniūnienė

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	6	8	9	10	11	12		
1	1. Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	160941,37	383960,12	0,00	381024,01	372829,94	11130,18	11130,18	11130,18	11130,18	152747,30	152747,30	
1.1.	1.1.1. nepiniginiam turtui įsigyti	160941,37	383960,12	0,00	381024,01	372829,94	11130,18	11130,18	11130,18	11130,18	152747,30	152747,30	
1.2.	1.2. kitoms išlaidoms kompensuoti										0,00	0,00	
2.	2. Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	2497,86	120273,74	0,00	2497,86	2900,00	100,00	100,00	100,00	100,00	119317,52	119317,52	
2.1.	2.1. nepiniginiam turtui įsigyti	2497,86	120273,74	0,00	2497,86	2900,00	100,00	100,00	100,00	100,00	119317,52	119317,52	
2.2.	2.2. kitoms išlaidoms kompensuoti										0,00	0,00	
3.	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);	60996,96	508865,01	0,00	7428,47	7428,47	0,00	0,00	0,00	0,00	53568,49	53568,49	
3.1.	3.1. nepiniginiam turtui įsigyti	60996,96	508865,01	0,00	7428,47	7428,47	0,00	0,00	0,00	0,00	53568,49	53568,49	
3.2.	3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti										0,00	0,00	
4.	4. Iš kitų šaltinių:	5385,23	4631,15	998,00	4995,95	4995,95	0,00	0,00	0,00	0,00	5020,43	5020,43	
4.1.	4.1. nepiniginiam turtui įsigyti	2421,61	784,30	998,00	2729,43	2729,43	0,00	0,00	0,00	0,00	1474,48	1474,48	
4.2.	4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	2963,62	3846,85	-998,00	2266,52	2266,52	0,00	0,00	0,00	0,00	3545,95	3545,95	
5.	5. Iš viso finansavimo sumų	229821,42	508865,01	0,00	396802,51	396802,51	0,00	0,00	0,00	0,00	330653,74	330653,74	

* Šioje skylyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams; finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

VšĮ Vilniaus m.
Psichikos sveikatos centro
direktorius
Martynas Marcinkevičius



Vr. finansininkė
Virginija Petilionienė

Viešoji įstaiga Vilniaus miesto psichikos sveikatos centras
224244940, Vasaros g. 5, LT-10309 Vilnius

Aiškinaimojo rašto 7 pastaba
20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	160941,37	160941,37	160941,37		152747,3	152747,3
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		2497,86	2497,86		119317,52	119317,52
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)		60996,96	60996,96		53568,49	53568,49
4.	Iš kitų šaltinių		5385,23	5385,23		5020,43	5020,43
5.	Iš viso		229821,42	229821,42		330653,74	330653,74

VSI Vilniaus m.
Psichikos sveikatos centro
direktorius
Martynas Marcinkevičius

Viršininkė
Virginija Pečiulienė

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	99442,26	99442,26		104553,58	104553,58	
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	38069,96	410,23		110874,62	626,77	
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	398932,35	0,00		420510,65	99950,62	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	398932,35			420510,65	99950,62	
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3556,41	56,41		3572,69	72,69	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai	56,41	56,41		72,69	72,69	
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	3500,00			3500,00		
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	540000,98	99908,90		639511,54	205203,66	

VsĮ Vilniaus m.
Psichikos sveikatos centro
direktorius

Martynas Marcinkevičius

Vyr. finansininkė
Virginija Petaičienė

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
13 priedas

**(Informacijos apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus)
pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte eurais ir
užsienio valiutomis forma)**

**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	639511,54	540000,98
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	639511,54	540000,98

VšĮ Vilniaus m.
Psichikos sveikatos centro
direktorius
Martynas Marcinkevičius

Vr. finansininkė
Virginija Petniūnienė

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	5569803,23	5034291,73
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**	5569803,23	5034291,73
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	5569803,23	5034291,73

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinaamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinaamojo rašto tekste.

VšĮ Vilniaus m.
Psichikos sveikatos centro
direktorius
Martynas Marcinkevičius

Vyr. finansininkė
Virginija Petniūnienė

Viešoji įstaiga Vilniaus miesto psichikos sveikatos centras
224244940, Vasaros g. 5, LT-10309 Vilnius

Aiškinaamojo rašto 12 pastaba
10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
2 priedas

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

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	257,25	369,27
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	257,25	369,27
1.6	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos	0	0
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	257,25	369,27

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinaamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinaamojo rašto tekste.

VšĮ Vilniaus m.
Psichikos sveikatos centro
direktorius
Martynas Marcinkevičius

Vyř. finansininkė
Virginija Petniūnienė

**(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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0	0
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	-12,05	0
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-12,05	
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	12,05	0

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

VšĮ Vilniaus m.
Psichikos sveikatos centro
direktorius
Martynas Marcinkevičius

Vyr. finansininkė
Virginija Petriūnienė



(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesnio ir žemesnio lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

2019 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai											Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
I.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS							5586852,03				5586852,03	
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							4628193,67				4628193,67	
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							53722,35				53722,35	
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							108953,81				108953,81	
1.4.	Komandiruočių							6532,24				6532,24	
1.5.	Transporto							30433,43				30433,43	
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							53270,37				53270,37	
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							114116,76				114116,76	
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							202,72				202,72	
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							275089,14				275089,14	
1.10.	Socialinių išmokų												
1.11.	Nuomos												
1.12.	Finansavimo												
1.13.	Kitų paslaugų							316202,64				316202,64	
1.14.	Kitos							134,9				134,9	
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA												
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI												
3.1.	Išmokos:							4604366,09				4604366,09	
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							3694671,97				3694671,97	
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							118555,13				118555,13	
3.1.3.	Komandiruočių							6532,24				6532,24	
3.1.4.	Transporto							29133,2				29133,2	
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							53365,37				53365,37	
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							109892,73				109892,73	
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							288124,44				288124,44	
3.1.8.	Socialinių išmokų												
3.1.9.	Nuomos												
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							304091,01				304091,01	
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos												
3.1.12.	Kitos išmokos												

VŠĮ Vilniaus m.
Psichikos sveikatos centro
direktorius
Martynas Marcinkevičius

Vyr. finansininkė
Virginija Petilionienė