2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės
2 priedas

VIEŠOJI ISTAIGA 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 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-03-07 Nr.10
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**292764,48**	**1524026,33**
I.	Nematerialusis turtas	1	0,58	224,59
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,58	224,59
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	292763,90	1523801,74
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		20214,44	62138,70
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		160323,76	93294,96
II.6	Transporto priemonės		23972,17	30233,47
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		35513,82	43336,48
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		52739,71	75184,75
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			1219613,38
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**544498,89**	**458384,98**
I.	Atsargos	3	43548,28	45333,44
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		43548,28	45333,44
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	5916,40	3685,69
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	214934,58	254509,62
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			101367,01
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		213948,36	152185,29
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		986,22	957,32
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	280099,63	154856,23
	IŠ VISO TURTO:		**837263,37**	**1982411,31**
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	7	**171321,85**	**1458763,20**
I.	Iš valstybės biudžeto		24120,85	479715,10
II.	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	231669,89
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		137052,54	585123,69
IV.	Iš kitų šaltinių		10148,46	162254,52
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**	8	**316924,73**	**299302,95**
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		316924,73	299302,95
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		36267,18	44145,32
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		67803,31	68923,68
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		212779,00	186193,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		75,24	40,59
F.	**GRYNASIS TURTAS**	11	**349016,79**	**224345,16**
I.	Dalininkų kapitalas		138505,47	138505,47
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		210511,32	85839,69
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		124671,63	172115,44
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		85839,69	-86275,75
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		**837263,37**	**1982411,31**

Direktorius		Martynas Marcinkevičius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Vyr. finansininkė		Virginija Petniūnienė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

(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 2015 M. GRUODŽIO MĖN 31 D. DUOMENIS

2016-03-07 Nr. 11
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**3562405,98**	**3413110,50**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	12	155287,64	194641,56
I.1.	Iš valstybės biudžeto		102711,09	109993,95
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		0,00	1158,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		38926,92	59436,56
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		13649,63	24052,57
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	13	3407118,34	3218468,94
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3407118,34	3218468,94
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	15	**3438575,41**	**3247063,49**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	16	2704446,86	2512523,51
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		69652,47	73248,63
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		164245,41	186987,77
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		5601,53	241,76
V.	TRANSPORTO		17370,32	21145,57
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		6876,38	4666,94
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		70503,02	51021,03
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		872,22	1269,53
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		222484,85	236008,30
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		20922,07	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		155572,28	159950,45
XIV.	KITOS		28,00	
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**123830,57**	**166047,01**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**843,84**	**7030,49**
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	13	843,84	7030,49
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**	14	**-2,18**	**-962,09**
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**124672,23**	**172115,41**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**124672,23**	**172115,41**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius — (parašas) — Martynas Marcinkevičius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė — (parašas) — Virginija Petniūnienė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (vardas ir pavardė)

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“
1 priedas

(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 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016 m. kovo 07 d. Nr. 12
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.**		138505,47				-86275,75	52229,72	
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	0,02	0,02	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		172115,42	172115,42	
9.	**Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.**	11	138505,47				85839,69	224345,16	
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		124672,23	124672,23	
17.	**Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.**	11	138505,47				210511,32	349016,79	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Martynas Marcinkevičius
(vardas ir pavardė)

Vyr.finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Virginija Petniūnienė
(vardas ir pavardė)

5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“
2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių 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 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016 m. kovo 07 d. Nr. 13
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir centais

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**		**122163,95**		**122163,95**	**239184,79**		**239184,79**
I.	Įplaukos		2658526,36		2658526,36	2724607,97		2724607,97
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		104983,24		104983,24	110230,70		110230,70
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		99761,35		99761,35	104077,19		104077,19
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		0,00		0,00	0,00		0,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00		0,00	1147,24		1147,24
I.1.4	Iš kitų šaltinių		5221,89		5221,89	5006,27		5006,27
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		2545902,36		2545902,36	2607717,90		2607717,90
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		7640,76		7640,76	6659,37		6659,37
II.	Pervestos lėšos		275117,69		275117,69	254016,60		254016,60
II.1	Į valstybės biudžetą		4537,72		4537,72	4981,00		4981,00
II.2	Į savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		270579,97		270579,97	249035,60		249035,60
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		2261244,72		2261244,72	2231406,58		2231406,58
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		1615713,42		1615713,42	1518914,78		1518914,78
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		176763,98		176763,98	192527,42		192527,42
III.3	Komandiruočių		5601,53		5601,53	241,76		241,76
III.4	Transporto		17965,87		17965,87	20592,83		20592,83
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		6876,38		6876,38	4666,94		4666,94
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		68839,66		68839,66	51021,03		51021,03
III.7	Atsargų įsigijimo		209976,37		209976,37	236425,69		236425,69
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		159280,94		159280,94	206300,23		206300,23
III.11	Sumokėtos palūkanos		2,18		2,18	715,90		715,90
III.12	Kitos išmokos		224,39		224,39			
B.	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**-98287,56**		**-98287,56**	**-105430,53**		**-105430,53**
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-98287,56		-98287,56	-105430,53		-105430,53
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.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir centais

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
C.	**FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**101367,01**		**101367,01**	**31,46**		**31,46**
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		101367,01		101367,01	31,46		31,46
IV.1	Iš valstybės biudžeto					4,72		4,72
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		101367,01		101367,01			
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					26,74		26,74
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	**VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI**							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		**125243,40**		**125243,40**	**133785,72**		**133785,72**
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		**154856,23**		**154856,23**	**21070,49**		**21070,49**
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		**280099,63**		**280099,63**	**154856,23**		**154856,23**

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Martynas Marcinkevičius
(vardas ir pavardė)

Vyr.finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Virginija Petniūnienė
(vardas ir pavardė)

Viešosios įstaigos Vilniaus miesto psichikos sveikatos centro
metinių finansinių už metus pasibaigusius 2015 m. gruodžio 31 d. aiškinamasis raštas

2016 m. kovo mėn. 07 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 fiziniais 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 turtu.

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 medicinines paslaugas pagal su Teritorinėmis ligonių kasomis pasirašytas sutartis, nedidelė dalis pajamų uždirbama už paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų.

2015 metais centras dalyvavo įvairiuose investiciniuose projektuose, kurių tikslas buvo praplėsti įstaigos veiklą bei pagerinti teikiamų medicininių paslaugų kokybę ir prieinamumą.

Centras vykdė projektus:

„Viešųjų darbų įgyvendinimas“ (2015-03-18 - 2015-11-30), finansuojamą Vilniaus darbo biržos ir Valstybės biudžeto lėšomis. Per ataskaitinius metus gauta 4201,87 Eur;

Psichologijos bakalauro studijų programą (2015-02-17 – 2015-04-24), finansuojamą iš kitų finansavimo šaltinių. Per ataskaitinį laikotarpį gauta 521,28 Eur;

VU medicinos fakulteto studijų programą, finansuojamą iš kitų finansavimo šaltinių. Per ataskaitinį laikotarpį gauta 303,84 Eur.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Centras kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

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

Darbuotojų skaičius

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje centre dirbo 281 žmonės. Iš jų 43 gydytojai; 69 slaugos personalo darbuotojai; 95 personalo darbuotojai, tiesiogiai, ar netiesiogiai dalyvaujantys, teikiant sveikatos priežiūros paslaugas; 7 administracijos ir 67 kito personalo darbuotojai.

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 programa „Rivilė GAMA“ , darbo užmokesčiui skaičiuoti naudojama programa ALGA.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Centro finansinių ataskaitų rinkinys už metus, pasibaigiančius 2015 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 – eurais.

Apskaitos politikos keitimas

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista, tik direktoriaus įsakymu patvirtinta nauja redakcija.

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, inventorius (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 inventorius atiduodamas naudoti. Naudojamas inventorius apskaitomas nebalansinėse sąskaitose. Nebetinkamas naudoti ūkinis ar medicininis inventorius 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 ir garantinio fondo 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 medicinines 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 163362,13 Eur.

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

Pagal panaudos sutartį centro veikloje naudojamo pastato rekonstrukcijos ir modernizavimo darbų išlaidos, apskaitytos finansinės būklės ataskaitoje, 2014 m. buvo parodytos eilutėje „Nebaigta statyba“. 2015 m. , vadovaujantis 12-uoju VSAFAS, pastato vertė 1261072,42 Eur. perduota turto savininkui, Vilniaus miesto savivaldybei pagal atskirus finansavimo šaltinius: Europos Sąjungos struktūrinių fondų, valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, kitų finansavimo šaltinių ir nuosavos lėšos.

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 5916,40 Eur. Iš jų išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 490,08 Eur, kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 5426,32 Eur (prenumerata 347,59 Eur, draudimo sąnaudos 4521,93 Eur, kvalifikacijos kėlimo 556,80 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	143285,93
Kauno teritorinė ligonių kasa	24588,71
Panevėžio teritorinė ligonių kasa	36397,74
Klaipėdos teritorinė ligonių kasa	4336,08
Šiaulių teritorinė ligonių kasa	5151,91
Kiti	1174,21
Iš viso:	**214934,58**

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 koreguojant finansavimo šaltinį ir keičiant finansavimo sumų paskirtį, kadangi visa finansavimo suma buvo gauta kitoms išlaidoms, o pagal Centro išlaidų sąmatą lėšos buvo panaudotos nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumų pergrupavime parodytas 0,01 Eur skirtumas susidarė dėl 2015 m. pradinio likučio perskaičiavimo į eurus.

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) 67803,31 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudos 212779,00 Eur. Atostoginių kaupimai apima darbdavio mokamas socialinio draudimo įmokas ir garantinio fondo 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.

9. Panauda

Pagal panaudos sutartį su Vilniaus miesto savivaldybe gauto turto įsigijimo vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė – 1531181,63 Eur:

Pastatai – 1518736,37 Eur;

Mašinos ir įrengimai – 872,91 Eur;

Baldai ir biuro įranga – 7484,65 Eur;

Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 4087,70 Eur.

Panaudos sutartis su Vilniaus miesto savivaldybe sudaryta 1997 m. - neterminuota;

Panaudos sutartis su Ukmergės ligonine sudaryta 2005-10-24. Pagal panaudos sutartį gautos medicininės įrangos vertė 6386,12 Eur.

Panaudos sutartis su Nacionaline žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos sudaryta 2014-01-30 iki 2053-01-30. Žemės sklypas – 336248,84 Eur.

Nebalansinėse sąskaitose apskaitomas panaudos būdu gautas turtas

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

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

11. Grynasis turtas

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

Dalininkų kapitalas sudarė 138505,74 Eur.

Ankstesnių metų perviršis sudarė 85839,69 Eur.

Einamųjų metų perviršis 124671,63 Eur.

Sukauptas perviršis 2015 m. gruodžio 31 d. 210511,32 Eur.

Pagal 28 VSAFAS 12 p. skirtumai, susidarę dėl sąskaitų plano sąskaitų likučių, išreikštų litais, perskaičiavimo į eurus, pripažįstami ankstesnių metų perviršiu arba deficitu. Susidaręs skirtumas parodytas lentelėje „Ankstesnių metų perviršio ir deficito koregavimas dėl perėjimo prie euro":

Eil. Nr.	Straipsnis	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną	Skirtumas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	Pradinis likutis, įvertinus skirtumą dėl valiutos kurso perskaičiavimo
1.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	85839,69	-0,60	85839,09

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

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

12. 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 2015 metus patirtoms sąnaudoms kompensuoti.

13. 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" 2 priede pateiktą formą.

Per ataskaitinius metus uždirbtas asmens sveikatos priežiūros įstaigos pajamas sudaro:

- pajamos už suteiktas medicinines paslaugas, kurias apmoka Teritorinės ligonių kasos 3396547,70 Eur.
- pajamos už suteiktas medicinines paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 10570,64 Eur. Iš jų: už gydymą 7483,65 Eur, už kitas medicinines paslaugas 3086,99 Eur.

Informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos" 3 priede pateiktą formą.

Per ataskaitinius metus uždirbtos kitos veiklos pajamos sudaro tik 843,84 Eur. Jas sudaro pajamos už suteiktas nemedicinines paslaugas.

14. 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.

15. Sąnaudos

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

16. 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 (vidut.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	2067927,75	1920395,58	636519,11	592127,93	269	261
	Iš viso	**2067927,75**	**1920395,58**	**636519,11**	**592127,93**	**269**	**261**

Vidutinis darbuotojų darbo užmokestis - 615,00 Eur; gydytojų – 956,00 Eur; slaugos personalo – 615,00 Eur; personalo, tiesiogiai, ar netiesiogiai dalyvaujančio teikiant sveikatos priežiūros paslaugas – 485,00 Eur; kito personalo – 502,00 Eur

17. 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.

18. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas sudaro Vilniaus miesto savivaldybei perduoto pagal panaudą naudojamo pastato rekonstucijos darbų, apmokėtų iš įstaigos pajamų lėšų, suma.

19. 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 790373,31 Eur.

Direktorius Martynas Marcinkevičius

Vyriausioji finansininkė Virginija Petniūnienė

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

Aiškinamojo rašto 1 pastaba
13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
1 priedas

(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 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**		**10037,67**							**10037,67**
2.	**Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį**		**0,00**							**0,00**
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	**Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį**		**0,00**							**0,00**
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	**Pergrupavimai (+/-)**		**0,01**							**0,01**
5.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-**		**10037,68**							**10037,68**
6.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X	**9813,08**		X		X	X		**9813,08**
7.	**Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma****	X			X		X	X		
8.	**Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį**	X	**224,02**		X		X	X		**224,02**
9.	**Sukaupta parduoto, 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		

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
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
11.	**Sukaupta 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 sukaupta nuvertėjimo suma****									
14.	**Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį**									
15.	**Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį**									
16.	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma**									
16.1.	parduoto									
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)**		**224,59**							**224,59**

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

**– Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

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

Aiškinamojo rašto 2 pastaba
12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas"
1 priedas

(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**			**164919,13**			**270940,99**	**67651,18**		**137515,56**	**5992,31**	**162342,39**	**1219613,38**		**2028974,94**
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			0,00			95154,71	0,00		2030,72	0,00	1452,13	0,00		98637,56
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						95154,71			2030,72	0,00	1452,13			98637,56
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			0,00			0,00	4088,86		397,75		0,00	1261072,42		1265559,03
3.1.	parduoto														0,00
3.2.	perduoto												1261072,42		1261072,42
3.3.	nurašyto							4088,86		397,75					4486,61
4.	Pergrupavimai (+/-)			-41459,04			-0,45			-0,04	826,23	-0,05	41459,04		825,69
5.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**			**123460,09**			**366095,25**	**63562,32**		**139148,49**	**6818,54**	**163794,47**	**0,00**		**862879,16**
6.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X		**102780,43**			**177646,03**	**37417,71**		**94179,08**	X	**93149,95**	X	X	**505173,20**
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		465,22			28126,06	6261,00		9852,85	X	24723,32	X	X	**69428,45**
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X		0,00			0,00	4088,57		397,50	X	0,00	X	X	**4486,07**
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X						4088,57		397,50	X		X	X	**4486,07**
10.	Pergrupavimai (+/-)	X					0,60	-0,01		-0,24	X	-0,03	X	X	**0,32**
11.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)**	X		**103245,65**			**205771,49**	**39590,15**		**103634,67**		**117873,30**	X	X	**570115,26**
12.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X									X				

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
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	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													
19.	**Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje*** **		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlygintinai 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	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		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	
25.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)**			20214,44			160323,76	23972,17		35513,82	6818,54	45921,17	0,00		292763,90
26.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)**			62138,70			93294,96	30233,47		43336,48	5992,31	69192,44	1219613,38		1523801,74

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

**- Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

***- Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

Aiškinamojo rašto 3 pastaba
8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

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

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	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**		**45333,44**						**45333,44**
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		227062,17						227062,17
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		220111,98						220111,98
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		6950,19						6950,19
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		228847,01						228847,01
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		227975,33						227975,33
3.4.	Kiti nurašymai		871,68						871,68
4.	Pergrupavimai (+/-)		-0,32						-0,32
5.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**		**43548,28**						**43548,28**
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)**		**43548,28**						**43548,28**
14.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)**		**45333,44**						**45333,44**

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

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**	**5916,40**	**3685,69**
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	490,08	277,13
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 išanktiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	5426,32	3408,56
2.	**Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas**		
3.	**Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)**	**5916,40**	**3685,69**

(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)**	214934,58	213948,36		254509,62	253492,93	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos				101367,01	101367,01	
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	213948,36	213948,36		152185,29	152125,92	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	213948,36	213948,36		152185,29	152125,92	
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	986,22			957,32		
2.	**Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpiopabaigoje**						
3.	**Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)**	214934,58	213948,36		254509,62	253492,93	

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

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

(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)**	**280099,63**		**154856,23**	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	280099,63		154856,23	
3.2.	Pinigai kasoje				
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)**	**280099,63**		**154856,23**	
5.	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

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

Aiškinamojo rašto 7 pastaba
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 rašteforma)

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
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	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 sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**479715,10**	**99761,35**	**0,00**		**448707,71**		**102711,09**		**3936,80**	**0,00**	**24120,85**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	479715,10		104,96		448707,71		6991,50				24120,85
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	99761,35	-104,96				95719,59		3936,80		0,00
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**231669,89**	**101367,01**	**0,00**		**231669,89**		**0,00**		**0,00**	**-101367,01**	**0,00**
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	231669,89	101367,01			231669,89					-101367,01	0,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	**585123,69**	**0,00**	**0,00**		**409144,23**		**38926,92**			**0,00**	**137052,54**
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	585123,69				409144,23		38926,92				137052,54
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00										0,00
4.	**Iš kitų šaltinių:**	**162254,52**	**12172,08**	**0,01**		**150628,52**		**13649,63**			**0,00**	**10148,46**
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	160279,76	6950,19	1877,20		150628,52		9568,16				8910,47
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1974,76	5221,89	-1877,19				4081,47				1237,99
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**1458763,20**	**213300,44**	**0,01**		**1240150,35**		**155287,64**		**3936,80**	**-101367,01**	**171321,85**

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

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

Aiškinamojo 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)		**479715,10**	**479715,10**		**24120,85**	**24120,85**
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	**101367,01**	**130302,88**	**231669,89**			**0,00**
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		**585123,69**	**585123,69**		**137052,54**	**137052,54**
4.	Iš kitų šaltinių		**162254,53**	**162254,53**		**10148,46**	**10148,46**
5.	Iš viso	**101367,01**	**1357396,20**	**1458763,21**	**0,00**	**171321,85**	**171321,85**

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

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

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo 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 asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems 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**	**67803,31**	**67803,31**		**68923,68**		
3.	**Tiekėjams mokėtinos sumos**	**36267,18**	**601,38**		**44145,32**	**5778,01**	
4.	**Sukauptos mokėtinos sumos**	**212779,00**	**50575,16**		**186193,36**	**44039,32**	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	212779,00	50575,16		186193,36	44039,32	
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	**Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai**	**75,24**	**75,24**		**40,59**	**40,59**	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai	75,24	75,24		40,59	40,59	
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos						
6.	**Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)**	**316924,73**	**119055,09**		**299302,95**	**49857,92**	

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

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	299302,96	316924,73
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	299302,96	316924,73

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

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	**Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**3407118,34**	**3218468,94**
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**		
1.7.	Kitos	3407118,34	3218468,94
2.	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**		
3.	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**3407118,34**	**3218468,94**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

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

Aiškinamojo rašto 13 pastaba
10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
3 priedas

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

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	**Kitos veiklos pajamos**	**843,84**	**7030,49**
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Nuomos pajamos		
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	843,84	7030,49
1.5	Kitos		
2.	**Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos**		
3.	**Kitos veiklos sąnaudos**	**0,00**	**0,00**
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**	**843,84**	**7030,49**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos aiškinamojo rašto tekste.

v

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

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

(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**	**0,00**	**0,00**
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**	**2,18**	**962,09**
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		246,19
2.3.	Palūkanų sąnaudos	2,18	715,90
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	**Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)**	**-2,18**	**-962,09**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

Aiškinamojo rašto 17 pastaba
25-ojo VSAFAS „Segmentai"
1 priedas

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

2015 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	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
1.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**							**3438575,41**				**3438575,41**
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							2704446,86				2704446,86
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							69652,47				69652,47
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							164245,41				164245,41
1.4.	Komandiruočių							5601,53				5601,53
1.5.	Transporto							17370,32				17370,32
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							6876,38				6876,38
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							70503,02				70503,02
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							872,22				872,22
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							222484,85				222484,85
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo							20922,07				20922,07
1.13.	Kitų paslaugų							155572,28				155572,28
1.14.	Kitos							28,00				28,00
2.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**											
3.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**											
3.1.	Išmokos:							2261244,72				2261244,72
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							1615713,42				1615713,42
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							176763,98				176763,98
3.1.3.	Komandiruočių							5601,53				5601,53
3.1.4.	Transporto							17965,87				17965,87
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							6876,38				6876,38
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							68839,66				68839,66
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							209976,37				209976,37
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							159280,94				159280,94
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							2,18				2,18
3.1.12.	Kitos išmokos							224,39				224,39