

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Vilnius

I. BENDROJI DALIS

1. Bendra informacija

Įgyvendinant Lietuvos Respublikos Seimo 1998 07 02 nutarimą Nr. VIII- 833 bei vadovaujantis Sveikatos apsaugos ministerijos 1998 11 20 įsakymu Nr.664 nuo 1999 m. sausio 01 d. viešosios įstaigos Respublikinės Vilniaus psichiatrijos ligoninės Psichikos sveikatos priežiūros tyrimo ir planavimo centras reorganizuotas, įsteigiant biudžetinę įstaigą – Valstybinį Psichikos sveikatos centrą. Įstaiga užregistruota 1999 01 08 d., įstaigos kodas – 95551645. Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2014 m. lapkričio 4 d. įsakymu Nr. V-1137 patvirtinti nauji Valstybinio psichikos sveikatos centro nuostatai. Nuostatai įregistruoti Juridinių asmenų registre, įstaigos kodas – 195551645.

Buveinės adresas : Parko g.21 , LT-11205 Vilnius. Telefonas (8 5) 267 18 11, fax (8 5)267 00 80. Elektroninio pašto adresas info@vpssc.lt; Interneto tinklapis : www.vpssc.lt .

Valstybinis psichikos sveikatos centras (toliau – VPSC) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemai priklausanti biudžetinė sveikatos priežiūros įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir kitų valstybės lėšų fondų.

2. Įstaigos veikla

VPSC pagal kompetenciją:

- dalyvauja koordinuojant ir įgyvendinant Lietuvos sveikatos programą psichikos sveikatos stiprinimo, savižudybių prevencijos ir psichikos sveikatos priežiūros srityse;
- LR Sveikatos apsaugos ministerijos pavedimu atstovauja Lietuvos Respublikos pozicijai ES šalių ekspertų komisijose ir darbo grupėse visuomenės psichikos sveikatos priežiūros klausimais;
- renka, analizuoja, apibendrina informaciją apie savižudybes bei jų rizikos veiksnius, šalyje ir užsienyje vykdomus savižudybių prevencijos bei postvencijos projektus ir programas, teikia informaciją savižudybių paplitimo, rizikos veiksnių, prevencijos bei postvencijos klausimais;
- įgyvendina valstybines psichikos sveikatos profilaktikos, savižudybių prevencijos, narkotikų, tabako ir alkoholio kontrolės ir vartojimo prevencijos programas;
- teikia metodinę pagalbą visuomenės sveikatos priežiūros ir pirminės ambulatorinės psichikos sveikatos priežiūros įstaigoms, priklausomybės ligų centrams ir kitoms institucijoms gyventojų psichikos sveikatos, psichoaktyviųjų medžiagų vartojimo ir savižudybių prevencijos klausimais;
- renka, analizuoja bei apibendrina informaciją ir teikia ją visuomenei bei suinteresuotoms institucijoms.

VPSC veikla organizuojama vadovaujantis sveikatos apsaugos ministro patvirtintais strateginiais veiklos planais, rengiamais vadovaujantis Strateginio planavimo metodika ir derinamais su Lietuvos Respublikos Vyriausybės programa, kitais strateginio planavimo dokumentais.

VPSC veiklos tikslas – vykdyti visuomenės sveikatos priežiūrą, siekiant mažinti gyventojų sergamumą psichikos ligomis bei savižudybių skaičių, gerinti visuomenės ir individo psichikos sveikatą, mokyti sveikos gyvensenos įgūdžių.

3. Kita informacija

VPSC buhalterinę apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas sudaro vadovaudamasis Buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais (toliau - VSAFAS).

VPSC ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais metais

VPSC neturi kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų.

VPSC veikla yra neterminuota.

VPSC 2019 m. gruodžio 31 d. vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 22.

II. APSKAITOS POLITIKA

VPSC apskaitos politika patvirtinta direktoriaus 2012 m. birželio 18 d. įsakymu Nr. 1V-10, patvirtinta naujo direktoriaus 2018 m. lapkričio 15 d. įsakymu Nr. 1V-23. Vadovaujantis įstaigos apskaitos politika, siekiama, kad finansinėje atskaitomybėje pateikta informacija būtų patikima, teisingai parodytas įstaigos turtas, įsipareigojimai, finansiniai rezultatai, finansinę būklę ir finansinėje atskaitomybėje pateikta informacija būtų svarbi jos vartotojams priimant sprendimus.

VPSC apskaitoje registruojamos tik jos patikėjimo teise valdomo, naudojamo ir disponuojamo valstybės turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų pagal faktiškai įvykusias ūkines operacijas, kurios nustatomos vadovaujantis VSAFAS apskaitos metodais ir taisyklėmis. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami patvirtinto sąskaitų plano sąskaitose, taikant VPSC patvirtintą apskaitos politiką

VPSC tvarkydamas apskaitą ir sudarydamas finansinės atskaitomybės rinkinį vadovaujasi subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą principais. Apskaita nuo 2015 m. sausio 1 d. tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą, o valiutinėms operacijoms ir eurą, ir užsienio valiutą. Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Europos centrinio banko euro ir užsienio valiutos santykį, galiojantį ūkinio įvykio arba ūkinės operacijos atlikimo dieną. Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba, o prireikus – ir lietuvių ir užsienio kalbomis. 2019 metais apskaitos politika nebuvo pakeista.

II.1. Bendrosios apskaitos politikos nuostatos.

Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto apskaitos politika nustatyta 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“, nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaitos ir apskaičiavimo metodai ir taisyklės 22 VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nematerialus turtas pirminio pripažinimo metu apskaitos dokumentuose yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, patirtos po pirktą nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialus turtas teiks didesnę ekonominę naudą, tai yra, kad atliktas nematerialiojo turto pagerinimas yra esminis.

Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra nurodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Tam tikro nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

VPSC nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga, jos licencijos. Nuo 2015 m. sausio 1 d. šiam turtui nustatytas nusidėvėjimo laikas 4 metai.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, o šio turto nuvertėjimo apskaitos ir apskaičiavimo metodai ir taisyklės 22 VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitos dokumentuose, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Po pirminio pripažinimo, turimas ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose nurodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas neskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Minimali ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertė nuo 2015 m. sausio 1 d. 500,00 EUR, nustatyta likvidacinė vertė 0 EUR. Vadovaujantis SAM 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. V-875, nuo 2015 m. pagal atskiras turto grupes VPSC direktoriaus įsakymu nustatyti tokie turto naudingo tarnavimo laikotarpiai: pastatams 15-100 metų, transporto priemonėms 6-14 metų, mašinoms ir įrengimams 4-24 metai, baldams ir kitai biuro įrangai 6-11 metų.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas, nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai fiksuojami atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų turto savybių ar nepadidina turto funkcijų masto, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Atsargų sunaudojimas apskaitos dokumentuose registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinės apskaitos dokumentuose registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Išduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatytos 14 VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“ ir 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai išipareigojimai“.

Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama: investicijos į nuosavus vertybinius popierius; ilgalaikės gautinos sumos; kitas ilgalaikis finansinis turtas. Ilgalaikio finansinio turto VPSC neturi.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama: per vienerius metus gautinos sumos (įskaitant ir ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalį) bei pinigai ir jų ekvivalentai.

Gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, jei jų yra.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti lengvai ir greitai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra maža.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos, tai VPSC iš Valstybės biudžeto, Savivaldybių biudžetų, Europos Sąjungos, tarptautinių organizacijų bei kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas VPSC nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms kompensuoti ir paramos būdu gautą turtą.

VPSC gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui yra gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba, kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams ir jiems atsiskaičius už lėšų panaudojimą, mažinamos gautos sumos ir registruojamos perduoto finansavimo sumos.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai ir metodai bei tvarka nustatyti 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18 VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, 19 VSAFAS „Finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24 VSAFAS „Išmokos darbuotojams“.

Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų VPSC neturi. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams VPSC priskiriama pervestinos sumos ir mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami taip: ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina; trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad bus gauta su sandoriu susijusi ekonominė nauda, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamos registruojamos apskaitos dokumentuose ir fiksuojamos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitos dokumentuose pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

Sandoriai užsienio valiuta

Sandorių užsienio valiuta apskaitos reglamentavimas išdėstytas 21 VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“. VPSC sandorių užsienio valiuta nevykdė.

Tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra įskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos.

Informacijos apie segmentus pateikimas

Informacijos apie segmentus reikalavimai pateikimui finansinėse ataskaitose nustatyti 25 VSAFAS „Segmentai“.

VPSC apskaitą tvarko pagal segmentą „Sveikatos apsauga“.

Apskaitos politikos keitimas, apskaitinių įvertinimų keitimo įtaka, klaidų taisymas

Apskaitos politika pasirenkama ir taikoma remiantis nuostatomis, nustatytomis 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Apskaitos politika taikoma nuolat, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių duomenis.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba jei teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose fiksuojamas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitos dokumentuose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama ir nurodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Šioje eilutėje yra fiksuojama apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nėra koreguojama.

Apskaitiniai įvertinimai peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Klaidos gali būti esminės ir neesminės.

Tiek esminės, tiek neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose fiksuojama taip:

- jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija ir nurodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

- jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir nurodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“.

Lyginamoji ankstesniojo laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, „kokia buvo“, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita pagal 2019 m. gruodžio 31 d.

1 pastaba. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialiajam turtui priskiriamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įstaiga disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti ekonominės naudos. VPSC nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga, jos licencijos. Nuo 2015 m. sausio 1 d. šiam turtui nustatytas nusidėvėjimo laikas 4 metai. Per 2019 metus nematerialiojo turto neįsigyta, todėl nematerialiojo turto įsigijimo vertė tiek laikotarpio pradžioje, tiek laikotarpio pabaigoje liko ta pati, t. y. 88 924,24 EUR. Sukaupta amortizacijos suma 2018 m. gruodžio 31 d. 87 848,08 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacijos suma 622,56 EUR. Sukaupta amortizacijos suma 2019 m. gruodžio 31 d. 88 470,64 EUR. Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 453,60 EUR. VPSC yra nematerialaus turto, kuris pilnai nudėvėtas, tačiau naudojamas veikloje, jo įsigijimo vertė 87 109,24 EUR.

PRIDEDAMA. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedas) – 2 lapai.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį VPSC valdo ir disponuoja, ir iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais. Minimali ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertė nuo 2015 m. sausio 1 d. 500 EUR, nustatyta likvidacinė vertė 0,00 EUR. Vadovaujantis SAM 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. V-875, nuo 2015 m. pagal atskiras turto grupes VPSC nustatyti tokie turto naudingo tarnavimo laikotarpiai: pastatams 15-100 metų, transporto priemonėms 6-14 metų, mašinoms ir įrengimams 4-24 metai, baldams ir kitai biuro įrangai 6-11 metų. Ilgalaikis materialusis turtas registruojamas apskaitoje įsigijimo savikaina. Balanse jis parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo sumą. 2018 m. gruodžio 31 d. VPSC ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertė 266 311,82 EUR (t. sk. 2011 metais buvo atliktas kapitalinis centro patalpų remontas, 2018 m. gruodžio 31 d. balanse liko 20 273,40 EUR nebaigtos statybos darbai). Per 2019 metus ilgalaikio turto neįsigyta, todėl ir laikotarpio pabaigai įsigijimo vertė liko ta pati. Sukaupto nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje 146 612,91 EUR. Per 2019 metus apskaičiuota nusidėvėjimo suma 7 940,94 EUR. Sukaupto nusidėvėjimo suma laikotarpio pabaigoje 154 553,85 EUR. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 111 757,97 EUR. VPSC yra materialaus turto, kuris pilnai nudėvėtas, tačiau naudojamas veikloje, jo įsigijimo vertė 86 601,04 EUR.

PRIDEDAMA. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedas) – 2 lapai.

3 pastaba. Atsargos

VPSC taiko nuolat apskaitomų atsargų būdą. Buhalterinės apskaitos sąskaitose registruoja kiekvieną su atsargų gavimu ir sunaudojimu susijusią operaciją. Prie atsargų priskiriamas ir neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atsargų likutis 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 11 610,64 EUR, tame tarpe kuras 42,30 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta kuro ir transporto medžiagų už 1 449,27 EUR ir kitų medžiagų 23 109,33 EUR. Sunaudota savo veikloje atsargų už 11 778,97 EUR, tame tarpe kuro ir transporto medžiagų 1 408,98 EUR. Atsargų likutis 2019 m. gruodžio 31 d. 24 390,27 d. EUR, tame tarpe kuro ir atsargų transporto atsargų 82,59 EUR

PRIDEDAMA. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas) – 1 lapas.

4 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

VPSC išankstinių apmokėjimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 597,46 EUR. Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos, iš kurių: patalpų draudimo sąnaudų dalis 151,09 EUR, internetinio puslapio ir el. pašto palaikymo paslaugų sąnaudų dalis 64,81 EUR, automobilio draudimo ir vairuotojų privalomo civilinės atsakomybės draudimo sąnaudų dalis 381,56 EUR.

5 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

Įprastas šių skolų grąžinimo terminas ne ilgesnis kaip dvylika mėnesių. Sukauptų gautinų sumų likutį sąskaitoje 2282101 ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro iš valstybės biudžeto gautinos sumos 28 345,00 EUR, tame tarpe sukauptas atostogų rezervas bei socialinio draudimo įmokos 28 118,55 EUR; sukauptos mokėtinos sumos už 2019 m. gruodžio mėn. pagal sąskaitas: ryšio paslaugoms 52,01 EUR, komunalinėms paslaugoms 164,44 EUR ir kitoms paslaugoms 10,00 EUR.

6 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų ir pinigų ekvivalentų straipsnyje parodomi banke ir kasoje esantys pinigai. VPSC kasos operacijų nevykdo. Banko sąskaitos atidarytos Luminor banke. Pinigų ir jų ekvivalentų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1 025,55 EUR, tame tarpe Focal point programos lėšos 149,03 EUR (banko sąskaita LT26 4010 0441 0006 0031) ir paramos lėšos (gyventojų pajamų mokesčio 2%) 876,52 EUR (banko sąskaita LT85 4010 0441 0024 7537). Lėšų gavimui iš biudžeto pagal patvirtintą sąmatą naudojama banko sąskaita LT46 4010 0441 0001 0007. Likutis laikotarpio pabaigoje 0,00 EUR.

7 pastaba. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos tai VPSC iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų bei iš kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai ar kitas turtas, skirtas VPSC įstatuose numatytoms funkcijoms vykdyti

Iš valstybės išdo gautų finansavimo sumų likutis 2018 m. gruodžio 31 d. 39 852,58 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį gauta iš išdo 386 526,81 EUR. Per tą patį laikotarpį panaudota įstaigos veikloje 377 212,33 EUR. Finansavimo sumų likutis 2019 m. gruodžio 31 d. 49 167,06 EUR, t. sk. ilgalaikiam turtui įsigyti 24 216,34 EUR, atsargoms įsigyti 24 353,26 EUR, kitoms išlaidoms kompensuoti 597,46 EUR.

Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų gautų finansavimo sumų likutis 2018 m. gruodžio 31 d. 92 739,27 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumų negauta. Finansavimo sumų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį dėl jų panaudojimo įstaigos veikloje 5 160,60 EUR. Likutis 2019 m.

gruodžio 31 d. 87 578,67 EUR. t. sk. ilgalaikiam turtui įsigyti 87 429,64 EUR ir kitoms išlaidoms kompensuoti 149,03 EUR.

Finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms likutis 2018 m. gruodžio 31 d. 1 584,85 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį gauta 2,94 EUR finansavimo sumų (2 proc. gyventojų pajamų mokesčio). Per ataskaitinį laikotarpį panaudota įstaigos veikloje 145,68 EUR. Finansavimo sumų likutis 2019 m. gruodžio 31 d. 1 442,11 EUR, t. sk. ilgalaikiam turtui įsigyti 565,59 EUR, atsargoms įsigyti 411,87 EUR, kitoms išlaidoms kompensuoti 464,65 EUR.

PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTA PARAMA

1 LENTELĖ

Eilės Nr.	Gautos paramos teikėjas	Gautos paramos dalykas			Paslaugomis
	Pavadinimas	Pinigais (EUR)	Kitu turtu (EUR)	Turto panauda (EUR)	
1	Valstybinė mokesčių inspekcija prie LR finansų ministerijos	2,94			
2	Iš viso:	2,94			

2 LENTELĖ

GAUTOS PARAMOS PANAUDOJIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

(eurais)

Eilės Nr.	Paramos dalikas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gauta per ataskaitinį laikotarpį	Panaudota per ataskaitinį laikotarpį	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	Pinigai	875,95	2,94	2,40	876,52
2	Iš viso	875,95	2,94	2,40	876,52

PRIDEDAMA. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (20-ojo VSAFAS „finansavimo sumos“ – 4 priedas) – 1 lapas,

Finansavimo sumų likučiai (20-ojo VSAFAS „finansavimo sumos“ – 5 priedas) – 1 lapas.

8 pastaba. Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 263,46 EUR. Tai įsiskolinimai pagal 2019 m. gruodžio mėnesio sąskaitas: už ryšio paslaugas AB „Telia Lietuva“ 47,25 EUR ir Bite Lietuva UAB 4,76 EUR, už kurą Circle K Lietuva, UAB 37,01 EUR; už komunalines paslaugas VšĮ Respublikinei psichiatrijos ligoninei 164,44 EUR. Įsiskolinimai susidarė dėl to, kad sąskaitos buvo gautos 2020 m. sausio mėnesį.

9 pastaba. Sukauptos mokėtinos sumos

2019 m. gruodžio 31 d. sukauptų mokėtinų sumų likutis – 28 118,55 EUR, kurių sudaro sukauptų atostoginių suma 27 709,30 EUR ir sukauptų valstybinio socialinio draudimo įmokų suma 409,25 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2019 m. gruodžio 31 d.

10 pastaba. Pagrindinės veiklos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitoje finansavimo pajamos per 2019 metus iš valstybės biudžeto 383 675,40 EUR, tame tarpe panaudotų finansavimo sumų ilgalaikiam turtui pajamos 3 335,15 EUR, panaudotų finansavimo sumų atsargoms pajamos 11 713,04 EUR, panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos 368 627,21 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaitoje finansavimo pajamas iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų per 2019 metus 5 160,60 EUR, iš jų panaudotų finansavimo sumų ilgalaikiam turtui pajamos 5 151,00 EUR ir panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos 9,60 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaitoje finansavimo pajamas iš kitų finansavimo šaltinių per 2019 metus 145,68 EUR, iš jų panaudotų finansavimo sumų ilgalaikiam turtui pajamos 143,28 EUR ir panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos 2,40 EUR.

11 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį Valstybinis psichikos sveikatos centras patyrė pagrindinės veiklos sąnaudų 388 981,68 EUR, iš jų:

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų 317 349,61 EUR. Lyginant su tuo pačiu 2018 m. laikotarpiu šios sąnaudos sumažėjo dėl neužimtų pareigybių, darbuotojų laikino nedarbingumo ir įstaigai patvirtintų pareigybių skaičiaus pasikeitimo (sumažinimo).

nusidėvėjimo ir amortizacijos 8 563,50 EUR. Lyginant su tuo pačiu 2018 m. laikotarpiu sąnaudos sumažėjo, kadangi pilnai amortizavosi dalis ilgalaikio materialaus turto;

komunalinių paslaugų ir ryšių 7510,19 EUR. Šios sąnaudos nežymiai sumažėjo palyginus su tuo pačiu 2018 metų laikotarpiu.

komandiruočių sąnaudos 7 373,75 EUR. Per tą patį 2018 m. laikotarpį šių sąnaudų patirta 6 237,34 EUR.

transporto sąnaudos 2 398,14 EUR, tame tarpe sąnaudos kurui ir transporto atsargoms 1 408,98 EUR. Lyginant su tuo pačiu laikotarpiu 2018 m. sumažėjo dėl kainų pokyčių.

kvalifikacijos kėlimo 5 534,73 EUR. Per tą patį 2018 m. laikotarpį šių sąnaudų patirta 2020,63 EUR.

paprasto remonto ir eksploatavimo sąnaudos 91,40 EUR.

sunaudotų atsargų savikaina 10 369,99 EUR. Lyginant su tuo pačiu 2018 m. laikotarpiu sąnaudos padidėjo siekiant optimaliai užtikrinti įstaigos veiklą.

socialinių išmokų sąnaudos 2220,00 EUR - mirimo pašalpos.

kitų paslaugų sąnaudas 27570,37 EUR sudaro: prenumeratos sąnaudos 48,00 EUR, patalpų draudimo sąnaudos 189,93 EUR, programinės įrangos priežiūros sąnaudos 1510,08 EUR, banko mokesčių sąnaudos 303,00 EUR, darbo saugos priežiūros sąnaudos 598,00 EUR, sąnaudos, susijusios su galimybe naudotis prieiga prie internetinės monitoringo sistemos 1873,08 EUR, elektroninio parašo sertifikato ir domeno savininko keitimo sąnaudos 150,08 EUR, elektroninio pašto sertifikato palaikymo ir pratęsimo sąnaudos 65,23 EUR, konferencijos ir paskaitų organizavimo sąnaudos - 15671,02 EUR, vaizdo klipo transliacijos viešajame transporte sąnaudos 1500,00 EUR, „TuESi.lt“ svetainės teksto vertimo paslaugos – 2557,95 EUR, tiesioginės transliacijos internetu organizavimas Lietuvos viešosioms bibliotekoms paslauga – 314,60 EUR, grafinio dizaino paslauga - 2152,50 EUR, signalizacijos remonto darbai – 133,10 EUR, licencijos pratęsimas -338,80 EUR, skiepėjimas (gripo vakcina) – 135,00 EUR, skalbimo paslaugos – 30,00 EUR.

Nebalansinių sąskaitų detalizavimas

Nebalansinėje sąskaitoje “Pagal panaudos sutartis gautas turtas“ likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 50 947,86 EUR, tai yra iš Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos perduoto pagal panaudos sutartį 2009 m. spalio 2 d. Nr. 3-110 ir 2011m. gruodžio 30 d. Susitarimą Nr. SV-84 ilgalaikio materialaus turto (administracinio korpuso 3 aukšto negyvenamosios patalpos – 359,09 kv. m.) pradinė vertė.

Nebalansinėje sąskaitoje “Ūkinio inventoriaus sunaudojimas” likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 52 892,82 EUR. Ūkinio inventoriaus, atiduoto naudoti kiekinė ir suminė nebalansinėje sąskaitoje apskaita tvarkoma kontrolės tikslais.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Valstybinis psichikos sveikatos centras neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto per 2019 metus neturėjo.

Kitos veiklos pajamos

Valstybinis psichikos sveikatos centras per 2019 metus kitos veiklos pajamų neturėjo.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu nepastebėta esminių praeito ataskaitinio laikotarpio klaidų.

Sprendimai dėl teisinių ginčų

Per ataskaitinį laikotarpį sprendimų dėl teisinių ginčų, kurie būtų turėję reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms, nebuvo.

Reikšmingi po ataskaitiniai įvykiai, veiklos tęstinumas

Esminių po ataskaitinių įvykių, turinčių įtakos Valstybinio psichikos sveikatos centro veiklai nebuvo.

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

VALSTYBINIS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195551645 Parko g. 21 LT-11295 Vilnius

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

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

Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		112211.57	120775.07
I.	Nematerialusis turtas	1	453.60	1076.16
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		453.60	1076.16
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	111757.97	119698.91
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		88223.02	94072.06
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			179.52
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3261.55	5173.93
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		20273.40	20273.40
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		54358.28	35294.18
I.	Atsargos	3	24390.27	11610.64
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		24390.27	11610.64
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	597.46	767.00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	28345.00	21881.93
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, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		28345.00	21881.93
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	1025.55	1034.61
	IŠ VISO TURTO:		166569.85	156069.25

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	138187.84	134176.70
I.	Iš valstybės biudžeto		49167.06	39852.58
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		87578.67	92739.27
IV.	Iš kitų šaltinių		1442.11	1584.85
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		28382.01	21892.55
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		28382.01	21892.55
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	8	263.46	823.51
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	9	28118.55	21069.04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		166569.85	156069.25

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

VALSTYBINIS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195551645 Parko g. 21 LT-11295 Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	10	388981.68	418463.96
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		388981.68	418463.96
I.1.	Iš valstybės biudžeto		383675.40	412379.66
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5160.60	5927.11
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		145.68	157.19
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0.00	0.00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	-388981.68	-418463.96
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-317349.61	-326193.40
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-8563.50	-12513.74
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-7510.19	-7647.97
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-7373.75	-6237.34
V.	TRANSPORTO		-2398.14	-3025.46
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-5534.73	-2020.63
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-91.40	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-10369.99	-7069.74
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-2220.00	-5960.32
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-27570.37	-47795.36
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)
VALSTYBINIS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195551645 Parko g. 21 LT-11295 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

Nr.
(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 rezerva-i	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.								
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				
9.	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.								
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				
17.	Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.								

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

VALSTYBINIS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195551645 Parko g. 21 LT-21195 Vilnius

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

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

Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai 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		-9.06	0.00	-9.06	101.00	0.00	101.00
I.	Įplaukos		201047.55	185482.20	386529.75	213818.53	195291.07	409109.60
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		201047.55	185482.20	386529.75	213818.53	195291.07	409109.60
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		201044.61	185482.20	386526.81	213693.61	195291.07	408984.68
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto				0			0.00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0			0.00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		2.94		2.94	124.92		124.92
I.2.	Iš mokesčių				0			0.00
I.3.	Iš socialinių įmokų				0			0.00
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų				0			0.00
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto				0			0.00
I.6.	Gautos palūkanos				0			0.00
I.7.	Kitos įplaukos				0			0.00
II.	Pervestos lėšos		0	0	0	0.00	0.00	0.00
II.1	I valstybės biudžetą				0			0.00
II.2	I savivaldybių biudžetus				0			0.00
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms				0			0.00
II.4	I kitus išteklių fondus				0			0.00
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams				0			0.00
II.6	Kitiems subjektams				0			0.00
III.	Išmokos		-201056.61	-185482.20	-386538.81	-213717.53	-195291.07	-409008.60
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-186539.46	-123760.64	-310300.10	-191080.88	-132226.11	-323306.99
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-5.64	-7932.99	-7938.63		-7387.82	-7387.82
III.3	Komandiruočių		-4140.83	-3232.92	-7373.75	-4222.68	-2014.66	-6237.34
III.4	Transporto		-3.50	-2684.17	-2687.67		-3016.04	-3016.04
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-2310	-2881.09	-5191.09	-1300.00	-1064.27	-2364.27
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-133.10	-91.40	-224.50			0.00
III.7	Atsargų įsigijimo			-23081.94	-23081.94		-12398.20	-12398.20
III.8	Socialinių išmokų		- 2,220.00		-2220.00	- 4,866.14	-1094.18	-5960.32
III.9	Nuomos				0			0.00
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-5704.08	-21817.05	-27521.13	-12247.83	-36089.79	-48337.62
III.11	Sumokėtos palūkanos				0			0.00
III.12	Kitos išmokos				0			0.00
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					0		0.00
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas					0		0.00
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							

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
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Išplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų gražinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Gražintos 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)		-9.06		-9.06	101.00		101.00
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1034.61		1034.61	933.61		933.61
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1025.55		1025.55	1034.61		1034.61

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

VALSTYBINIS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS 195551645 PARKO G. 21 LT-11205 VILNIUS
(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS
Pagal 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	597.46	767.00
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		419.03
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	597.46	347.97
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	597.46	767.00

VALSTYBINIS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS 195551645 PARKO G. 21 LT-11205 VILNIUS

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Eurais

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		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		11610.64						11610.64
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		24558.60						24558.60
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		24558.60						24558.60
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-11778.97						-11778.97
3.1.	Parduota								0
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0
3.3.	Sunaudota veikloje		-11778.97						-11778.97
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		24390.27						24390.27
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)		0						0
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		24390.27						24390.27
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		11610.64						11610.64

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

VALSTYBINIS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS 195551645 PARKO G. 21 LT-11205 VILNIUS

(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*
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Eurais

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.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			144259.64			1702.56	16733.38		83342.84			20273.40		266311.82
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)														
2.1.	pirkto turto išgijimo savikaina														
2.2.	neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			144259.64			1702.56	16733.38		83342.84			20273.40		266311.82
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-50187.58			-1523.04	-16733.38		-78168.91	X		X	X	-146612.91
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-5849.04			-179.52			-1912.38	X		X	X	-7940.94
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	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	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X		-56036.62			-1702.56	-16733.38		-80081.29	X		X	X	-154553.85
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									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)			88223.02			0.00	0.00		3261.55			20273.40		111757.97
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)			94072.06			179.52	0.00		5173.93			20273.40		119698.91

* - 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.

VALSTYBINIS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS 195551645 PARKO G. 21 LT-11205 VILNIUS
(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*
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Eurai

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		88924.24							88924.24
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									0.00
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									0.00
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+/-)		88924.24							88924.24
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-87848.08		X		X	X		-87848.08
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-622.56		X		X	X		-622.56
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		
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos 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.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-88470.64		X		X	X		-88470.64
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)		453.60							453.60
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		1076.16							1076.16

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

VALSTYBINIS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS 195551645 PARKO G. 21 LT-11205 VILNIUS

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

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Eurais

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 išigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	28345.00	28345.00	0.00	21881.93	21881.93	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						
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	28345.00	28345.00	0.00	21881.93	21881.93	0.00
1.5.1.	Iš biudžeto	28345.00	28345.00	0.00	21881.93	21881.93	0.00
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	28345.00	28345.00	0.00	21881.93	21881.93	0.00

VALSTYBINIS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS 195551645 PARKO G. 21 LT-11205 VILNIUS
(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Pagal 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Eurais

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)	149.03	0.00	158.63	0.00
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	149.03	0.00	158.63	0.00
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)	0.00	0.00	0.00	0.00
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)	876.52	0.00	875.98	0.00
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	876.52	0.00	875.98	0.00
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)	1025.55	0.00	1034.61	0.00
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

VALSTYBINIS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS 195551645 PARKO G. 21 LT-11205 VILNIUS

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

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Pagal 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Eurais

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						
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	263.46			823.51	168.00	0
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	28118.55	0		21069.04	4921.71	0
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	28118.55			21069.04	4921.71	
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos						
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	28382.01	0		21892.55	5089.71	0

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)

VALSTYBINIS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS 195551645 PARKO G. 21 LT-11205 VILNIUS

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

PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Eurais

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	21892.55	28382.01
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	21892.55	28382.01

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)
VALSTYBINIS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS 195551645 PARKO G. 21 LT-11205 VILNIUS
FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Eurais

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):	39852.58	386526.81					-377212.33				49167.06
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	39112.97	24504.82					-15048.19				48569.60
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	739.61	362021.99					-362164.14				597.46
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0.00	0.00					0.00		0.00		0.00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0.00										0.00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0.00										0.00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	92739.27	0.00	0.00				-5160.60		0.00		87578.67
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	92580.64						-5151.00				87429.64
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	158.63						-9.60				149.03
4.	Iš kitų šaltinių:	1584.85	2.94					-145.68				1442.11
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1120.74						-143.28				977.46
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	464.11	2.94					-2.40				464.65
5.	Iš viso finansavimo sumų	134176.70	386529.75	0.00				-382518.61		0.00		138187.84

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

VALSTYBINIS PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS 195551645 PARKO G. 21 LT-11205 VILNIUS
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
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

Eurais

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)		39852.58	39852.58		49167.06	49167.06
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
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)		92739.27	92739.27		87578.67	87578.67
4.	Iš kitų šaltinių		1584.85	1584.85		1442.11	1442.11
5.	Iš viso	0	134176.70	134176.70		138187.84	138187.84

