VILNIAUS PRIKLAUSOMYBĖS LIGŲ CENTRO
2017 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2017 m. kovo 31 d.

VILNIUS

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

VILNIAUS PRIKLAUSOMYBĖS LIGŲ CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190999616, Gerosios Vilties g.3

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 m. gegužės 8 d. Nr. 2.6(4.3)-243
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**183137,49**	**166004,75**
I.	Nematerialusis turtas		1942,38	1984,29
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	1	1942,38	1984,29
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		181195,11	164020,46
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	2	43820,22	44025,63
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės	3	63500,00	62900,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai	4	6718,26	5444,81
II.6	Transporto priemonės	5	29,30	43,10
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	6	47374,53	31733,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	7	634,80	755,92
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	8	19118,00	19118,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**354261,75**	**284228,02**
I.	Atsargos		28746,52	32831,37
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	9	28746,52	32831,37
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	10	6430,31	2582,36
III.	Per vienus metus gautinos sumos		265241,88	182981,00
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, turtą, paslaugas	11	19340,44	33028,03
III.5	Sukauptos gautinos sumos	12	245901,44	149952,97
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	13	53843,04	65833,29
	IŠ VISO TURTO:		**537399,24**	**450232,77**
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**		**98597,53**	**109113,56**
I.	Iš valstybės biudžeto	14	4494,73	5377,81
II.	Iš savivaldybės biudžeto	15	31857,86	33384,39
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	16	4876,95	10960,77
IV.	Iš kitų šaltinių	17	57367,99	59390,59
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**276725,64**	**173877,21**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		276725,64	173877,21
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		0,00	0,00
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	18	47915,33	45957,24
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	19	119919,68	18813,04
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	20	108844,39	108844,39
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	21	46,24	262,54
F.	**GRYNASIS TURTAS**		**162076,07**	**167242,00**
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		49403,90	48803,90
II.1	Tikrosios vertės rezervas	22	49403,90	48803,90
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		112672,17	118438,10
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	23	-5765,93	93459,85
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		118438,10	24978,25
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		**537399,24**	**450232,77**

Direktorius — Emilis Subata

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

L. e. vyr. buhalterės pareigas — Jolanta Kapočienė

(pareigos) (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)

VILNIAUS PRIKLAUSOMYBĖS LIGŲ CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190999616, Gerosios Vilties g.3

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 m. gegužės 8 d.Nr. 2.6.14-3/.244
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**512900,57**	**524618,34**
I.	**FINANSAVIMO PAJAMOS**		**436135,77**	**454554,93**
I.1.	Iš valstybės biudžeto	**24**	422934,00	423714,06
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	**25**	1526,53	3,96
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	**26**	6083,82	5639,32
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	**27**	5591,42	25197,59
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS**		**76764,80**	**70063,41**
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	**28**	76764,80	70063,41
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**-518666,15**	**-472782,22**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	**29**	-411338,55	-364837,16
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	**30**	-2965,20	-4729,15
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	**31**	-20310,00	-27488,24
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-325,00	-745,60
V.	TRANSPORTO	**32**	-3912,82	-2457,66
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	**33**	-956,34	-250,19
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	**34**	-34415,48	-39251,73
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO	**35**	-4518,36	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	**36**	-39474,40	-32572,49
XIV.	KITOS	**37**	-450,00	-450,00
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**	**38**	**-5765,58**	**51836,12**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**0,00**	**0,00**
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**	**39**	**-0,35**	**-0,12**
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**-5765,93**	**51836,00**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**	**40**	**-5765,93**	**51836,00**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius — Emilis Subata

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

L. e. vyr. buhalterės pareigas — Jolanta Kapočienė

(pareigos) (parašas) (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)

VILNIAUS PRIKLAUSOMYBĖS LIGŲ CENTRAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190999616 Gerosios Vilties g.3, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 m. birželio 1 d.Nr. 2.6-(4.3)-304
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**7507,69**	**0,00**	**7507,69**	**65955,26**	**9960,83**	**75916,09**
I.	Įplaukos		**256928,84**	**188046,59**	**444975,43**	**1331249,37**	**829989,01**	**2161238,38**
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		**165394,08**	**171467,83**	**336861,91**	**941408,98**	**755076,35**	**1696485,33**
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		161562,14	171467,83	333029,97	858080,63	755076,35	1613156,98
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto				0,00	19500,00		19500,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0,00	55846,43		55846,43
I.1.4	Iš kitų šaltinių		3831,94		3831,94	7981,92		7981,92
I.2.	Iš mokesčių				0,00			0,00
I.3.	Iš socialinių įmokų				0,00			0,00
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		90226,29		90226,29	366069,69		366069,69
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		58,51	16578,76	16637,27	18039,29	74912,66	92951,95
I.6.	Gautos palūkanos				0,00			0,00
I.7.	Kitos įplaukos		1249,96		1249,96	5731,41		5731,41
II.	**Pervestos lėšos**		**-23564,44**	**0,00**	**-23564,44**	**-94223,91**	**0,00**	**-94223,91**
II.1	Į valstybės biudžetą		-23564,44		-23564,44	-90985,54		-90985,54
II.2	Į savivaldybių biudžetus				0,00	-16,61		-16,61
	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms				0,00			0,00
II.4	Į kitus išteklių fondus				0,00			0,00
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams				0,00	-2948,31		-2948,31
II.6	Kitiems subjektams				0,00	-273,45		-273,45
III.	Išmokos		**-225856,71**	**-188046,59**	**-413903,30**	**-1171070,20**	**-820028,18**	**-1991098,38**
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-197054,13	-113177,78	-310231,91	-1044071,25	-564451,92	-1608523,17
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-20559,37	-20559,37	-689,45	-68648,37	-69337,82
III.3	Komandiruočių		-4145,30		-4145,30	-2041,81		-2041,81
III.4	Transporto		-64,34	-3103,30	-3167,64	-771,15	-12542,97	-13314,12
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-660,00	-296,34	-956,34	-664,87	-175,49	-840,36
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-620,56		-620,56	-741,38	-1000,00	-1741,38
III.7	Atsargų įsigijimo		-19670,89	-15312,21	-34983,10	-101612,49	-56065,65	-157678,14
III.8	Socialinių išmokų				0,00			0,00
III.9	Nuomos				0,00			0,00
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-2920,82	-35597,59	-38518,41	-18217,01	-117143,78	-135360,79
III.11	Sumokėtos palūkanos				0,00			0,00
III.12	Kitos išmokos		-720,67		-720,67	-2260,79		-2260,79
B.	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**-19497,94**	**0,00**	**-19497,94**	**-5973,79**	**-9960,83**	**-15934,62**
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas(-)		-19497,94		-19497,94	-5973,79	-9960,83	-15934,62
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas(+)				0,00			0,00
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas (-)				0,00			0,00

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 (+)				0,00			0,00
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas (-/+)				0,00			0,00
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai (-/+)				0,00			0,00
C.	**FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I.	Įplaukos iš gautų paskolų				0,00			0,00
II.	Gautų paskolų grąžinimas				0,00			0,00
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas				0,00			0,00
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto				0,00			0,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto				0,00			0,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0,00			0,00
IV.4	Iš kitų šaltinių				0,00			0,00
V.	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti				0,00			0,00
VI.	Gauti dividendai				0,00			0,00
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai				0,00			0,00
D.	**VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI**				0,00			0,00
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		**-11990,25**	**0,00**	**-11990,25**	**59981,47**	**0,00**	**59981,47**
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		**65833,29**		**65833,29**	**5851,90**		**5851,90**
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		**53843,04**		**53843,04**	**65833,29**		**65833,29**

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Emilis Subata
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(pareigos)

(parašas)

Valė Šlikienė
(vardas ir pavardė)

VILNIAUS PRIKLAUSOMYBĖS LIGŲ CENTRAS

(Įstaigos kodas 190999616, Gerosios Vilties g.3, Vilnius)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE FINANSINIŲ ATASKAITŲ
PAGAL 2017 METŲ KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 gegužės 8 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Vilniaus priklausomybės ligų centras yra Lietuvos nacionalinei sveikatos sistemai priklausanti iš LR Sveikatos apsaugos ministerijos biudžeto išlaikoma biudžetinė įstaiga.

2. Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Biudžetinių įstaigų, Sveikatos priežiūros įstaigų, Sveikatos sistemos įstatymais, kitais įstatymais, teisės aktais bei įstaigos nuostatais.

3. Įstaigos veiklos pobūdis: specializuotų asmens sveikatos priežiūros paslaugų (ambulatorinių ir stacionarių) organizavimas ir teikimas Lietuvos gyventojams, žalingai vartojantiems alkoholį, narkotines ir kitas psichiką veikiančias medžiagas, taip pat sergantiems priklausomybės ligomis. Įstaiga, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro patvirtintomis gydymo ir reabilitacijos metodikomis, teikia asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

4. Įstaigos steigėjas: LR Sveikatos apsaugos ministerija, Vilniaus g. 33, LT - 01506, Vilnius.

5. Įstaiga yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas bankuose.

6. Įstaigos adresas: Gerosios Vilties g.3, LT-03147 Vilnius.

7. Įstaigos kodas 190999616.

8. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

9. Įstaiga neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

10. Įstaigos veikla yra neterminuota.

11. Įstaiga (toliau –VPLC) buhalterinę apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas sudaro vadovaudamasi Buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus ir atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais.

12. VPLC ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti 2014 m. spalio 27 d. direktoriaus įsakymu Nr.1.3-1.2-94, vadovaujantis LR sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. Nr.V-875 įsakymu "Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo" .Ilgalaikiam materialiajam turtui patvirtinta likvidacinė vertė -1 euras, ilgalaikiam nematerialiajam turtui likvidacinė vertė – 0 eurų.

13. Vadovaujantis LR finansų ministro 2008 m. gruodžio 22 d. įsakymu Nr. 1K-455 "Dėl privalomojo bendrojo sąskaitų plano patvirtinimo" ir 2009 m. gruodžio 31 d. VPLC

direktoriaus įsakymu Nr.1.3-1.2-80 patvirtintas įstaigos individualus sąskaitų planas , kuris buvo koreguotas 2013 m. gruodžio 18 d. direktoriaus įsakymu Nr.1.3-(1.2)-90.

14. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje yra patvirtinta 185,25 etato, iš jų: gydytojų – 20,00; psichologų – 13,50; pedagogų – 0,25; slaugos specialistų – 44,00; pagalbinio personalo – 26,00; kito personalo –54,00; socialinių darbuotojų – 27,50. Per ataskaitinį laikotarpį vidutinis darbuotojų skaičius - 152,83.

II. APSKAITOS POLITIKA

Vilniaus priklausomybės ligų centro (toliau – VPLC) buhalterinės apskaitos politika, kuri patvirtinta 2009 m. gruodžio 31 d. Direktoriaus įsakymu Nr.1.3-1.2-83 parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais teisės aktais.

Apskaitos politikoje pateikti VSAFAS nuostatų praktinio taikymo VPLC nurodymai.

VPLC veiklai vykdyti įsigytas nematerialusis, ilgalaikis ir trumpalaikis materialusis turtas bei atsargos, į apskaitą turi būti įtraukti kartu su pridėtinės vertės mokesčiu, nes VPLC nėra pridėtinės vertės mokesčio mokėtojas. Tais atvejais, kai pridėtinės vertės mokestis gali būti įtrauktas į atskaitą, įsigytas ilgalaikis nematerialusis, ilgalaikis ir trumpalaikis materialusis turtas bei atsargos, į apskaitą turi būti įtraukti be pridėtinės vertės mokesčio.

Apskaitos politikoje nuostatos neprieštarauja VSAFAS nuostatoms, apskaitos politika taikoma VPLC, kaip biudžetinės įstaigos, buhalterinėje apskaitoje.

VPLC visas ūkines operacijas ir ūkinius įvykius apskaitoje registruoja vieną kartą. Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami kompiuterinėje programoje " Profit –W", kuri yra pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS.

VPLC taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, VPLC vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas".

Apskaitos politika užtikrina ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų registravimo tvarką, kad finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra:

svarbi vartotojų sprendimams priimti,

patikima, nes:

teisingai nurodo VPLC finansinius rezultatus, finansinę būklę ir pinigų srautus,

parodo ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų ekonominę prasmę, ne vien teisinę formą.

VPLC pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat.

Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis 7-uoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas" ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, VPLC buhalterija vadovaujasi VSAFAS.

VPLC apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant bendruosius apskaitos principus:

1. kaupimo;
2. subjekto;
3. veiklos tęstinumo;
4. periodiškumo;

5. pastovumo;
6. piniginio mato;
7. palyginimo;
8. atsargumo;
9. neutralumo;
10. turinio viršenybės prieš formą.

VPLC, sudarydamas biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį, vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais:

1. pinigų;
2. subjekto;
3. periodiškumo;
4. pastovumo;
5. piniginio mato.

Pagal subjekto principą VPLC laikomas apskaitos vienetu: atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskirus finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. VPLC apskaitoje registruojamas tik jo patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos. Turtas, valdomas ir naudojamas kitomis teisėmis (pvz., panaudos, nuomos), registruojamas nebalansinėse sąskaitose.

VPLC leidžiamos vykdyti ūkinės operacijos nustatytos teisės aktuose. VSAFAS nustatyti faktiškai įvykusių ūkinių operacijų apskaitos metodai ir taisyklės. Pagal turinio viršenybės prieš formą principą VPLC apskaitos politikoje ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos vertinami ir pripažįstami pagal jų ekonominę prasmę ir turinį, nepriklausomai nuo to, ar tokią ūkinę operaciją vykdyti, sandorį sudaryti viešojo sektoriaus subjektui leidžia jo veiklą reglamentuojantys teisės aktai.

VPLC taiko visus VSAFAS nustatytus reikalavimus išskyrus:

1. 9-ąjį VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos";
2. 16-ąjį VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai";
3. 26-ąjį VSAFAS „Išteklių fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys".

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų lito dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami VPLC sąskaitų plano sąskaitose, taikant VPLC apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus (nurodytus principus, metodus ir taisykles) atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms.

III. PASTABOS
Finansinės būklės ataskaitos pastabos

AKTYVAS
A. ILGALAIKIS TURTAS
ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS

1. Programinė įranga ir jos licencijos

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje nematerialiojo turto vertė buvo 1984,29 Eur. Nematerialiojo turto likutis metų pabaigoje-1942,38 Eur. Nematerialaus turto pokyčiui įtakos turėjo priskaičiuota amortizacija- 41,91 Eur .

Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas, VPLC neturi.

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, per ataskaitinį laikotarpį VPLC neturėjo.

Nematerialiojo turto, kuris nebenaudojamas veikloje, turto, įsigyto perduoti kitiems subjektams, patikėjimo teise perduoto nematerialiojo turto kitiems subjektams, per ataskaitinį laikotarpį VPLC neturėjo.

Pateikiame formą apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2017 metų I ketvirtį pagal 13-to VSAFAS „Nematerialusis turtas" 1 priede nustatytą formą.

A. ILGALAIKIS TURTAS
ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

2. Pastatai

A.II.2.Šiame straipsnyje parodyta ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kitų pastatų, perduotų patikėjimo teise Vilniaus priklausomybės ligų centrui adresu Gerosios Vilties g. 3 ir Savanorių pr.74 Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos 2013 m. gruodžio 18 d. „Valstybės turto, perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise biudžetinei įstaigai Vilniaus priklausomybės ligų centrui, perdavimo ir priėmimo" aktu Nr.3-51, likutinė vertė – 43820,22 Eur (t.sk. iš savivaldybės lėšų įsigyto turto dalis sumoje 1163,95 Eur, iš kitų šaltinių lėšų įsigyto turto dalis sumoje 42656,27 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį vertės pokyčiui turėjo įtakos apskaičiuotas pastatų nusidėvėjimas, kuris sudaro sumoje 205,41 Eur.

3. Nekilnojamosios kultūros vertybės

A.II.4. Šiame straipsnyje parodyta ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nekilnojamųjų kultūros vertybių, perduotų patikėjimo teise Vilniaus priklausomybės ligų centrui adresu Šlaito g.14. Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos 2013 m. gruodžio 18 d. „Valstybės turto, perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise biudžetinei įstaigai Vilniaus priklausomybės ligų centrui, perdavimo ir priėmimo" aktu Nr.3-51, kurių pradinė vertė yra 14096,10 Eur, ir per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės padidėjimo pagal Valstybės Registrų centro skelbiamą turto rinkos vertę 49403,90 Eur suma. Iš viso nekilnojamųjų kultūros vertybių balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 63500,00 Eur.

Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai, palyginus su paskutine praėjusiojo laikotarpio diena padidėjo 600,00 Eur, dėl Valstybės Registrų centro skelbiamos turto rinkos vertės padidėjimo.

Pastato esančio adresu Šlaito g. 14, naudingo tarnavimo laikas neribotas.

4. Mašinos ir įrenginiai

A.II.5. Šiame straipsnyje parodyta ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 6718,26 Eur, tame skaičiuje: iš kitų šaltinių lėšų įsigyto turto dalis sumoje 1222,74 Eur ir neatlygintinai gauto turto iš tarptautinių organizacijų lėšų dalis sumoje 3193,14 Eur (dozavimo sistemos „ MEDoSYS" likutinė vertė) , medicininės kėdės likutinė vertė -729,38 Eur ir naujai įsigyto kardiografo vertė -1573,00 Eur iš PSDF lėšų .

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota mašinų ir įrenginių amortizacija - 299,55 Eur .

5. Transporto priemonės

A.II.6. Šiame straipsnyje parodyta ataskaitinio laikotarpio pabaigoje transporto priemonių turto likutinė vertė 29,30 Eur, tame skaičiuje: iš savivaldybės programos „Sveikatos apsauga (specialioji programa)" lėšų įsigyto turto dalis 28,43 Eur, iš kitų šaltinių lėšų įsigyto turto dalis 0,58 Eur ir neatlygintinai gauto turto iš tarptautinių organizacijų lėšų dalis 0,29 Eur (automobilio „Mobilioji klinika" likutinė vertė).

Per ataskaitinį laikotarpį vertės pokyčiui turėjo įtakos apskaičiuotas transporto priemonių nusidėvėjimas, kuris sudaro 13,80 Eur.

6. Baldai ir biuro įranga

A.II.8. Šiame straipsnyje parodyta ataskaitinio laikotarpio pabaigoje baldų ir biuro įrangos likutinė vertė 47374,53 Eur, tame skaičiuje iš savivaldybės programų „Sveikatos apsauga" lėšų įsigyto turto dalis 5,22 Eur, iš pajamų įmokų ir PSDF lėšų įsigyto turto dalis 35737,54 Eur, iš kitų šaltinių lėšų įsigyto turto dalis 11574,56 Eur, labdaros 57,21 Eur.

- medikamentų iš „Asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo ir šių paslaugų išlaidų apmokėjimo Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšomis sutartį“ už - 8433,87 Eur,

-16592,01 Eur iš savivaldybės finansuojamo projekto "Vilniaus romų taboro bendruomenės integracija į visuomene" lėšų,

- 6,13 Eur iš kitų šaltinių neatlygintinai gautų medikamentų ,

-mokamų medikamentų –725,45 Eur,

- medikamentų iš ES projekto „ŽIV ir gretutinių infekcijų prevencija ir žalos mažinimas“(HA-REACT) – 232,61 Eur,

2) 284,86 Eur medžiagų įsigijimo vertė iš tarptautinių organizacijų ir užsienio valstybių lėšų .

3) 156,18 Eur transporto degalų ir tepalų įsigijimo vertė iš valstybės lėšų SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas“.

4) 260,36 Eur ūkinio inventoriaus įsigijimo vertė.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų sumoje 37610,58 Eur. Tai medikamentai įsigyti iš valstybės lėšų SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas“ už 6607,82 Eur, medikamentų iš „Asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo ir šių paslaugų išlaidų apmokėjimo Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšomis sutartį“ už – 18549,66 Eur , mokamų medikamentų -1777,40 Eur.

Kuro įsigyta už – 1476,95 Eur, ūkinio inventoriaus, atsarginių dalių ,švaros ir kanceliarinių priemonių sumoje 9198,75 Eur .

Neatlygintinai gauta medikamentų už –7,20 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį sunaudota atsargų savo veikloje už 37184,27 Eur.

Neatlygintinai perleista medikamentų kitiems viešojo sektoriaus subjektams iš lėšų uždirbtų p\g 2016 m. sutartį su TLK „Už asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo ir šių paslaugų apmokėjimo PSDF lėšomis"- už 4518,36 Eur .

Pateikiame formą apie atsargų vertės pasikeitimą per 2017 metų I ketvirtį pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede nustatytą formą.

10. Išankstiniai apmokėjimai

C.II. Išankstinių apmokėjimų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 6430,31 Eur, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos:

1) vairuotojų civilinės atsakomybės draudimo sąnaudų dalis –1019,52 Eur iš valstybės SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas“ lėšų.

2) prenumeratos sąnaudų dalis 64,49 Eur iš kitų šaltinių VMI prie LR FM (gyventojų pajamų mokesčio 2%) lėšų.

3) pastatų draudimo sąnaudų dalis –827,00 Eur iš valstybės SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas“ lėšų.

4) draudimo už pacientams padarytą žalą sąnaudų dalis 699,00 Eur iš SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas “ lėšų.

5) 3820,30 Eur, tai komandiruočių ateinančių laikotarpių sąnaudos iš ES lėšų.

11.Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas

C.III.4. Šiame straipsnyje parodyta ataskaitinio laikotarpio pabaigoje biudžeto debitorių už suteiktas paslaugas gautina suma iš viso: 19340,44 Eur (t.sk. Teritorinės Ligonių kasos – 16101,03 Eur, Vilniaus apskrities vyriausiojo policijos komisariato įsiskolinimas – 1842,10 Eur, UAB „Asmeda“ – 625,60 Eur, Muitinės kriminalinės tarnyba -195,70 Eur, Lietuvos kriminalinės policijos biuras -130,80 Eur, VŠĮ „Centro poliklinika“ Vytenio filialas – 93,15 Eur, UAB Vilniaus sveikatos namai - 80,50 ,UAB UAB „Diagnostikos laboratorija“ – 65,55 Eur, UAB Baltupių šeimos centras-53,05 Eur, UAB „Euro Era“ Naujamiesčio šeimos klinika-48,20 Eur, ir

ir kitų paslaugos gavėjų –104,76 Eur), kurią numatyta gauti pagal išrašytas sąskaitas - faktūras 2017 metų balandžio mėn.

12. Sukauptos gautinos sumos

C.III.5. Šiame straipsnyje parodytos sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš viso 245901,44 Eur, tame skaičiuje:

1) sukauptas atostogų rezervas iš viso 108844,39 Eur , t.sk. iš valstybės lėšų SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas" programos lėšų – 106499,84 Eur, ir kitų šaltinių t.y" ŽIV ir AIDS paveiktų moterų ir jų artimųjų asociacijos" vykdomos programos „Prevencija ir gydymas" lėšų –1347,77 Eur. ir ES projekto" ŽIV ir gretutinių infekcijų prevencija ir žalos mažinimas"(HA-REACT) lėšų - 996,78 Eur

2) iš valstybės lėšų SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas" programos lėšų;

- 21225,52 Eur kitoms išlaidoms kompensuoti ir 1857,05 Eur prekėms įsigyti ,t.y. įsiskolinimas už ryšių paslaugas AB „Telia Lietuva" – 479,85 Eur, UAB „Bijusta" -17,72 Eur ,AB „Lietuvos paštas" -26,26 Eur, už komunalines paslaugas UAB „Vilniaus energija" -2539,79 Eur, UAB „Energijos tiekimas" - 902,91 Eur, AB „ESO" – 735,56Eur. Už kitas paslaugas UAB „Pontem" – 14063,44 Eur, ADB „Gjensidige " -827,00 Eur, IĮ „Edrana Baltic"-668,86 Eur, UAB „Vilkpėdės būstas"-189,38 Eur, UAB „Vilniaus skalbykla"- 60,56 Eur ir kitos sumos. Už medikamentus - 458,80 Eur, už kitas prekes - 846,67 ,iš jų 693,33 UAB „Biurteksa" už spausdinimo kasetes ir UAB „Alauša" -551,58 Eur už kurą.

- darbuotojų darbo užmokesčio ir Sodros įsiskolinimas 106943,57 Eur , kitoms išlaidoms kompensuoti iš SAM valstybės programos lėšų.

- atskaitingiems asmenims 44,00 Eur, iš SAM valstybės programos lėšų.

- 0,35 Eur skola UAB „Vilkpėdės būstas " iš kitų šaltinių (2proc. GPM).

4) iš valstybės lėšų SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas (pajamų įmokos)" programos lėšų – 6986,56 Eur sukauptos gautinos sumos.

13. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

C.V. Tai pinigų likutis banko sąskaitose pagal 2017 m. kovo 31 d. duomenis yra 53843,04 Eur tai;

. - banko sąskaitoje (biudžeto asignavimai) – likučio nėra,

- banko sąskaitoje (įplaukos už mokamas paslaugas) 4701,16 Eur, šie pinigai bus pervesti i Valstybės iždą balandžio pradžioje.

- banko sąskaitose (pavedimų) – 49141,88 Eur , didžiausia dalis – 44482,12 Eur , tai už ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal 2016 m. asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo ir šių paslaugų išlaidų apmokėjimo privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšomis sutartį Nr.ST-24-16 (ASPĮ/MR) programą sukauptos lėšos ,už kurias pirksime medikamentus ,mokėsime darbuotojams dalį darbo užmokesčio, pirksime paslaugas reikalingas šios programos vykdymui.

PASYVAS
D.FINANSAVIMO SUMOS

14.Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto.

D.I Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto likutis 4494,73 Eur, t.sk. atsargoms įsigyti – 2211,21 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti sudaro 2283,52 Eur.

15.Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto.

D.II Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto likutis 31857,86 Eur ,tai 15265,85 Eur ilgalaikiam turtui įsigyti t.y. 2013 m. savivaldybės perduoto VPLC valdyti, naudoti ir disponuoti juo pasitikėjimo teise pastato-ligoninės Šlaito g. 14,Vilniuje , likutinė vertė, ir 16592,01 Eur atsargoms įsigyti iš savivaldybės projekto "Vilniaus romų taboro bendruomenės integracija į visuomene" lėšų likutis , kitoms išlaidoms kompensuoti likučio nėra.

16.Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų

D.III. Finansavimo sumų iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų likutis 4876,95 Eur, t.sk. ilgalaikiam turtui įsigyti ir atsargoms įsigyti – 4681,62 Eur , kitoms išlaidoms kompensuoti sudaro 195,33 Eur .

17.Finansavimo sumos iš kitų šaltinių.

D.IV. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių likutis 57367,99 Eur, t.sk. ilgalaikiam turtui įsigyti t.y pastatų adresu Savanorių pr.74 ir Gerosios Vilties g. 3 likutinė vertė (perdavimo akte finansavimo šaltiniu buvo nurodytos kitos lėšos) ir iš Teritorinės ligonių kasos programos lėšų "Priklausomybės ligų programa" įsigyto ilgalaikio turto likutinė vertė – 54549,11 Eur , kitų finansavimo šaltinių atsargoms įsigyti likučiai – 2754,39 Eur, ir kitoms išlaidoms kompensuoti – 64,49 Eur.

.

E.ĮSIPAREIGOJIMAI

E.II. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 276725,64Eur.

18.Tiekėjams mokėtinos sumos

E.II.9 . Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 47915.33 Eur, tame skaičiuje :

1) 23082.57 Eur iš valstybės lėšų SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas" programos lėšų dalis (t.sk. už medikamentus – 458.80 Eur, kitas prekes - 846.67 Eur, už ryšių paslaugas –523.83 Eur, už komunalines paslaugas - 4178.26 Eur, už transporto paslaugas – 1076.27 Eur (t.sk. už kurą – 551.58 Eur), ir kitas paslaugas - 15998.74 Eur (t.sk. ligonių maitinimo paslaugas UAB „Pontem"– 14063.44 Eur).

2) 4330,18 Eur iš „ Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimo (pajamų įmokos)" lėšų .Už kitas paslaugas Centras skolingas –3255.32 Eur, (tai; UAB „Fosus" -1821,26 Eur už apsaugą, UAB „Diagnostikos laboratorija"- 272,65 Eur ir Valstybinei teismo med. tarnybai – 160,00 Eur už tyrimus ,UAB „Blue Bridge Bond"-788,63 už IT ūkio priežiūrą ir kitos 212,78 Eur.)Už transporto paslaugas-158,04 Eur (UAB "Melga"-48,00 Eur ir UAB „Moller auto"-110,04 Eur). Už komunalines paslaugas 916,82 Eur (AB Vilniaus vandenys-577,62 Eur ir UAB „Ecoservice"-339,20 Eur).

3) 666.13 Eur iš asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo ir šių paslaugų išlaidų apmokėjimo privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšomis sutartį Nr.ST-24-16 (ASPĮ/MR) lėšų . UAB „Armila" -344.37 už medikamentus , VĮ „Infostruktūra" už virtualaus serverio paslaugas -321.76 Eur.

4) 718,45 Eur skola už mokamus medikamentus .

5) 19118,00 Eur UAB „Probaltic Consulting" už investicinio centro pastatų rekonstravimo projekto parengimą. Sąskaita neapmokėta , nes laukiame finansavimo.

Tiekėjams mokėtina suma ataskaitinio laikotarpio pabaigai gan didelė , nes daug sąskaitų už paslaugas gavome kovo mėnesio paskutinėmis dienomis, labai brangus ligonių maitinimas. Įsiskolinimas bus padengtas, pateikus paraišką lėšoms gauti 2017 m. balandžio mėnesį.

19.Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

E.II.10 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimų suma –119919,68 Eur :
iš valstybės lėšų SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas“ 106943,57 Eur:

1) mokėtino darbo užmokesčio įsiskolinimo suma sudaro – 58412,89 Eur.
2) mokėtinos socialinio draudimo įmokos įsiskolinimas sudaro - 38043,63 Eur
3) mokėtino gyventojų pajamų mokesčio įsiskolinimas sudaro -9870,09 Eur
4) mokėtinų sumų pagal vykdomuosius raštus įsiskolinimas – 616,96 Eur

12976,11 Eur iš asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo ir šių paslaugų išlaidų apmokėjimo privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšomis sutartį Nr.ST-24-16 (ASPĮ/MR) lėšų :

1) mokėtino darbo užmokesčio įsiskolinimas sudaro – 7736,80 Eur
2) mokėtinos socialinio draudimo įmokos įsiskolinimas sudaro – 3965,43 Eur.
3) mokėtino gyventojų pajamų mokesčio įsiskolinimas sudaro – 1273,88 Eur

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų skola , palyginus su 2016 metų pabaiga padidėjo, nes metų gale darbuotojams buvo išmokėtas darbo užmokestis už gruodžio mėn., dabar likome skolingi darbuotojams dalį darbo užmokesčio, nesumokėjome dalies gyventojų pajamų mokesčio ir socialinio draudimo įmokų už 2017 m. kovo mėnesį.

2017 m. kovo mėn. 31 d. su darbo santykiais susijęs įsiskolinimas bus padengtas, 2017 m. balandžio mėnesį.

20.Sukauptos mokėtinos sumos

E.II.10. Sukauptos mokėtinos 108844,39 Eur sumos yra sukauptos atostoginių sąnaudos, t.sk., iš valstybės lėšų SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas“ programos lėšų –106499,84 Eur, iš kitų šaltinių, „ŽIV ir AIDS paveiktų moterų ir jų artimųjų asociacijos“ vykdomos programos „Prevencija ir gydymas“ lėšų – 1347,77 Eur ir iš ES projekto „ŽIV ir gretutinių infekcijų prevencija ir žalos mažinimas“ (HA-REACT) lėšų - 996,78 Eur.

21.Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

E.II.12. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų likutis 46,24 Eur. Tai yra debitorių permoka už mokamas paslaugas 2,24 Eur., Įsiskolinimas atskaitingiems asmenims už transporto paslaugas ir medicinines pažymas - 44,00 Eur .

22.Tikrosios vertės rezervas

F.II.1. Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės padidėjimo suma –49403,90 Eur. Nekilnojamųjų kultūros vertybių (pastato, perduoto patikėjimo teise Vilniaus priklausomybės ligų centrui adresu Šlaito g.14) pradinė vertė 14096,10 Eur, pagal Valstybės Registrų centro skelbiamą turto rinkos vertės sumą 63500,00 Eur (63500,00 – 14096,10 = 49403,90 Eur).

F.GRYNASIS TURTAS

23.Sukauptas perviršis ar deficitas.

Ataskaitinio laikotarpio grynasis deficitas -5765,93 Eur atsirado dėl skirtumo tarp pajamų 512900,57 Eur, tai pajamos už suteiktas mokamas paslaugas sumoje 76764,80 ir finansavimo pajamos 436135,77 Eur ir sąnaudų 518666,50 Eur.

Paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną perviršis sudaro 118438.10 Eur. Iš viso ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas perviršis 112672,17 Eur (118438,10-5765,93=112672.17).

Ši ketvirtį palyginus su 2016 metų pabaiga visas Centro turtas padidėjo 87166,47 Eur. 17132,74 Eur padidėjo ilgalaikio turto likutinė vertė (per ketvirtį ilgalaikio turto įsigyta už 19497,94 Eur).Trumpalaikis turtas padidėjo 70033,73 Eur , didžiausią įtaką padidėjimui turėjo gautinų sumų padidėjimas. Tai neišmokėtas darbo užmokestis, bei nepervesti su darbo užmokesčiu susiję mokesčiai už 2017 m. kovo mėnesį iš valstybės biudžeto lėšų.

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

A.PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

24.Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto

A.I.1.Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto –422934,00 Eur.

25.Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžetų

A.I.2. Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžetų – 1526,53 Eur, tai panaudotos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti pajamos.

26.Finansavimo pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų

A.I.3. Finansavimo pajamos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 6083,82 Eur, t.sk. panaudotos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti pajamos – 3488,12 Eur ir panaudotos finansavimo sumos kitoms išlaidoms pajamos – 2595,70 Eur.

27.Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių

A.I.4 Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių – 5591,42 Eur, t.sk. panaudotos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti pajamos –997,56 Eur ir kitoms išlaidoms pajamos – 4593,86 Eur.

28.Pagrindinės veiklos kitos pajamos

A.III.1.Pagrindinės veiklos kitos pajamos, tai yra pajamos, apskaičiuotos už suteiktas mokamas paslaugas. Mokamų paslaugų , teikiamų asmenims, sergantiems priklausomybe nuo alkoholio, narkotikų ir kitų psichiką veikiančių medžiagų Vilniaus priklausomybės ligų centre kainos nustatytos vadovaujantis 1999 m. liepos 30 d. LR Sveikatos apsaugos ministro įsakymu Nr.357 patvirtintu kainoraščiu – „Mokamų asmens sveikatos priežiūros paslaugų, teikiamų valstybės ir savivaldybių asmens sveikatos priežiūros įstaigose sąrašas ir kainos“.

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos kitų pajamų suma sudaro 76764,80 Eur.

2016 metų pirmo ketvirčio pagrindinės veiklos kitų pajamų dalis 48300,87 Eur gauta išrašius sąskaitas - faktūras Vilniaus teritorinei ligonių kasai už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal 2015 m. balandžio 1 d. asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo ir šių paslaugų išlaidų apmokėjimo privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšomis sutartį Nr.ST-24-15 (ASPĮ) už dienos stacionaro ir pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Gauta pajamų 28463,93 Eur žemiau nurodytas paslaugas t.y.

- už abstinencijos sindromo vėlyvojo periodo simptomų gydymą ir potraukių slopinimą,
- už blaivybės motyvacijos įtvirtinimą pagal Dvylikos Žingsnių programą,
- už ambulatorines gydytojų psichiatrų konsultacijas,
- už medicinines apžiūras neblaivumui ir apsvaigimui nustatyti.
- už gyventojams išduotas medicinines pažymas dėl ginklo įsigijimo ,vairavimo, darbo ar globos.

2017 metų I ketvirtį , palyginus su 2016 m I ketvirčiu pajamos išaugo apie 6,7 tūkst. Eur. Per 2016 metus buvo truputį pakeltos teikiamų paslaugų kainos ir padidėjo gydytų ligonių skaičius.

B.PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

29.Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

B.I. Bendra darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų suma 411338,55 Eur:

1) Darbo užmokesčio sąnaudos iš valstybės lėšų SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas" programos lėšų – 276062,96 Eur, socialinio draudimo sąnaudos – 84907,49 Eur, iš viso - 360970,45 Eur (darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 146 etatų sąraše nurodytiems darbuotojams).

2) Darbo užmokesčio sąnaudų valstybės biudžeto dalis rezidentų išlaikymui iš SAM – 970,40 Eur, socialinio draudimo sąnaudų rezidentų išlaikymui iš SAM – 289,43 Eur, iš viso - 1259,83 Eur (per ataskaitinį laikotarpį vidutinis rezidentų skaičius - 1).

4) Darbo užmokesčio sąnaudos iš kitų šaltinių pagal programą „Prevencija ir gydymas" – 3451,67 Eur, socialinio draudimo – 1069,33 Eur, iš viso - 4521,00 Eur (per ataskaitinį laikotarpį vidutinis darbuotojų skaičius - 1).

5) Darbo užmokesčio sąnaudos iš Europos Sąjungos projekto „ŽIV ir gretutinių infekcijų prevencija ir žalos mažinimas" (HA-REACT) lėšų – 3532,70 Eur, socialinio draudimo sąnaudos – 1070,90 Eur, iš viso - 4603,60 Eur (per ataskaitinį laikotarpį vidutinis darbuotojų skaičius – 2).

6) Darbo užmokesčio sąnaudos iš asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo ir šių paslaugų išlaidų apmokėjimo privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšomis sutartį Nr.ST-24-16 (ASPĮ/MR) lėšų 30602,81 Eur, socialinio draudimo sąnaudos – 9380,86 Eur, iš viso – 39983,67 Eur (per ataskaitinį laikotarpį vidutinis darbuotojų skaičius – 48) .

2017 metų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, palyginus su praėjusiuoju laikotarpiu padidėjo, nes nuo 2016 liepos 1 dienos vidutiniškai 10 procentų padidėjo visų Centro darbuotojų darbo užmokestis. Padidėjus darbų apimčiai, padidėjo iš kitų šaltinių, t.y. „ŽIV ir AIDS paveiktų moterų bei artimųjų asociacijos" finansuojamo darbuotojo darbo užmokestis.

30.Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos

B.II. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 2965,20 Eur .Jos sumažėjo, nes Centro balanse daugėja pilnai nudėvėto, bet vis dar naudojamo įmonės veikloje turto.

31.Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos

B.III. Bendra komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų suma 20310,00 Eur : iš valstybės lėšų SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas" – 17189,28 Eur, iš valstybės lėšų SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas (pajamų įmokos)" programos lėšų –3120,72 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį šildymo sąnaudos sudarė –9770,95 Eur, elektros energijos sąnaudos - 5823,98 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 2103,12Eur, kitos komunalinės paslaugos (šiukšlių išvežimas) –1017,60 Eur ir ryšių paslaugų sąnaudos – 1594,35 Eur. Komunalinių paslaugų sąnaudos šį ketvirtį sumažėjo , nes mažėjo šildymo kaina.

32.Transporto sąnąudos

B.V. Bendra transporto sąnaudų suma 3912,82 Eur : iš valstybės lėšų SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas" programos lėšų – 2631,25 Eur (t.sk kuro sąnaudos 1518,83 Eur), iš valstybės lėšų SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas (pajamų įmokos)" programos lėšų - 1281,57 Eur Per ataskaitinį laikotarpį išaugo transporto priemonių (4 automobiliai) priežiūros ir techninio remonto sąnaudos , nes Centro transporto ūkis pakankamai senas , reikalauja didesnių remonto sąnaudų. .

33,Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos

B.VI. Bendra kvalifikacijos kėlimo sąnaudų suma 956,34 Eur iš valstybės lėšų SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas" programos lėšų 296,34 Eur, 30,00 Eur iš kitų šaltinių (2% GPM) ir 630,00 Eur iš PSDF lėšų.

34. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos

B.IX. Šiame straipsnyje parodyta sunaudotų atsargų savikaina 34415,48 Eur.

Medikamentų sunaudojimo sąnaudos sudaro 25020,54 Eur; tame skaičiuje iš valstybės lėšų SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas" lėšų – 6546,50 Eur, iš labdaros ir neatlygintinai gautų medikamentų 1050,97 Eur, iš „Asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo ir šių paslaugų išlaidų apmokėjimo privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšų"(PSDF)- 14671,07 Eur, iš ES projekto HA-REACT lėšų – 1164,41 Eur ir iš savivaldybės projekto lėšų-1522,57 Eur, iš kitų šaltinių iš lėšų Teritorinės ligonių kasos programos „Priklausomybės ligų programa"- 65,02 Eur,

Kitų prekių sunaudojimo sąnaudos – 9394,94 Eur ; iš jų 4749,22 Eur iš valstybės lėšų SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas" , 4645,72 Eur iš valstybės lėšų SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas" pajamų įmokų ,

35.Finansavimo sąnaudos

B.XII. Per ataskaitinį laikotarpį kitiems VSS neatlygintinai perleisti medikamentai sumoje 4518,36 Eur iš 2016 m. „Asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo ir šių paslaugų išlaidų apmokėjimo iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšų".

36.Kitų paslaugų sąnaudos

B.XIII. Bendra kitų paslaugų sąnaudų suma 39474.40 Eur : iš valstybės lėšų SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas" programos lėšų –27791.23 Eur (t.sk. ligonių maitinimo sąnaudos – 23518.80 Eur), iš valstybės lėšų SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas (pajamų įmokos)"- 10087.02 Eur, iš „Asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo ir šių paslaugų išlaidų apmokėjimo privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšų"(PSDF)- 1553.64 Eur ir iš kitų šaltinių GPM 2% – 42,51 Eur, Per ataskaitinį laikotarpį kitų paslaugų sąnaudas sudaro:

1) ligonių maitinimo sąnaudos - 23518,80 Eur
2) skalbimo sąnaudos – 629,26 Eur
3) nežinybinės apsaugos sąnaudos – 4786.28 Eur
4) kompiuterinės įrangos techninės priežiūros sąnaudos – 2260.62 Eur
5) kompiuterinės programos aptarnavimo sąnaudos - 1456,71 Eur
6) sveikatos priežiūros įstaigų civilinės atsakomybės už pacientams padarytą žalą privalomojo draudimo sąnaudos - 701,00 Eur
7) laboratorinių tyrimų sąnaudos – 992.63 Eur
8) patalpų dezinfekcijos sąnaudos – 228,06 Eur
9) blankų gamyba –647.58 Eur
10) darbuotojų sveikatos tikrinimas – 100.13 Eur
11) pastato draudimo sąnaudos – 194.25 Eur
12) už metadono dozavimo sistemos priežiūrą -1071,00 Eur
13) virtualaus serverio nuomą ir priežiūrą - 482,64 Eur.
14) už medicininės įrangos patikrą - 343,66 Eur.
15) už vandentiekio sistemos priežiūrą-329,31 Eur
12) kitų paslaugų sąnaudos 1732,47 Eur .

37.Kitos sąnaudos

B.XIV. Kitos sąnaudos 450,00 yra mirties pašalpos iš valstybės lėšų SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas".

38.C.Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos sumoje deficitas -5765,58 Eur atsirado dėl skirtumo tarp pagrindinės veiklos pajamų 512900,57 Eur t.y. finansavimo pajamų 436135,77 Eur ir pagrindinės kitos veiklos pajamų 76764,80 ir pagrindinės veiklos sąnaudų sumoje 518666,15 Eur, (512900,57 – 518666,15 =-5765,58).

Šio ketvirčio veiklos rezultatas (nuostolis 5765,58 Eur) labai skiriasi nuo 2016 m. I ketvirčio rezultato-51836,12 Eur pelno , nes

- 2016 pirmą ketvirtį uždirbtos pajamos p/g 2016 sutartį Nr.ST-24-16 (ASPĮ/MR) už „Asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo ir šių paslaugų išlaidų apmokėjimo iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšų" buvo kaupiamos, nes nebuvo efektyvaus jų panaudojimo plano. Šį ketvirtį už tris mėnesius darbuotojams buvo priskaičiuota darbo užmokesčio dalis iš PSDF lėšų maždaug apie 40 tūkstančių eurų.

-šį ketvirtį medikamentų sąnaudos iš PSDF lėšų -14671,07 Eur. 2016 metų I ketvirtį medikamentų sąnaudų iš šių lėšų nebuvo.

-2017 m. I ketvirtį iš PSDF lėšų turėjome 630,00 Eur darbuotojų kvalifikacijos kėlimo sąnaudų.

39. E. Finansinės investicinės veiklos rezultatas

0,35 Eur , tai delspinigiai UAB „Vilkpėdės būstas", už pavėluotai apmokėtą sąskaitą.

40 .Grynasis perviršis ar deficitas

Grynojo deficito suma -5765,93 Eur (-5765,58-0,35=-5765,93) .

20-ojo VSAFAS "Finansavimo sumos" 4 priedo finansavimo sumų detalizavimas

Iš valstybės biudžeto lėšų metų pradžiai finansavimo sumų likutis iš SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas" sudaro 5377,81 Eur,

Nuo metų pradžios gautos finansavimo sumos sudaro 333029,97 Eur.

1376,75 Eur sudaro finansavimo sumų pergrupavimas iš finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti į finansavimo sumas atsargoms įsigyti ir 110,83 Eur finansavimo sumų pergrupavimas iš finansavimo sumų atsargoms įsigyti į finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Panaudota savo veikloje per ataskaitinį laikotarpį 333913,05 Eur.

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš valstybės biudžeto lėšų SAM programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas" sudaro 4494,73 Eur.

Iš savivaldybės biudžeto lėšų metų pradžiai finansavimo sumų likutis 33384,39 Eur nepiniginiam turtui įsigyti. iš savivaldybės finansuojamo projekto "Vilniaus romų taboro bendruomenės integracija į visuomene" lėšų,

Nuo metų pradžios gautų finansavimo sumų nėra.

Panaudota savo veikloje iš savivaldybės biudžeto lėšų per ataskaitinį laikotarpį 3,96 Eur ilgalaikiam turtui įsigyti ir 1522,57 Eur medikamentams.

Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš savivaldybės biudžeto lėšų yra 15265,83 Eur ilgalaikiam turtui įsigyti ir 16592,03 Eur medikamentams.

Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų finansavimo likutis metų pradžioje 10960,77 Eur, t.sk. 6161,84 Eur nepiniginiam turtui įsigyti ir 4798,93 Eur kitoms išlaidoms kompensuoti .

2017 I ketvirtį vykdomas ES projektas „ŽIV ir gretutinių infekcijų prevencija ir žalos mažinimas" (HA-REACT) . Iš projekto lėšų projekto darbuotojams priskaičiuotas darbo užmokestis - 4603,60 Eur (kitoms išlaidoms kompensuoti) ir sunaudota 1164,41 Eur medikamentams .(nepiniginiam turtui įsigyti).

Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų - 4876,95 Eur, t.sk. nepiniginiam turtui įsigyti – 4681,62 Eur, ir kitoms išlaidoms kompensuoti 195,33 Eur.

Iš kitų šaltinių finansavimo likutis metų pradžioje sudarė 59390,59 Eur, t.sk. ilgalaikiam turtui įsigyti – 55480,58 Eur, atsargoms įsigyti –2864,28 Eur , kitoms išlaidoms kompensuoti – 1045,73 Eur.

Nuo metų pradžios iš kitų šaltinių gauta finansavimo - 3831,94 Eur, t.y. lėšos iš ŽIV ir AIDS paveiktų moterų bei artimųjų asociacijos pagal programą „Prevencija ir gydymas" kitoms išlaidoms kompensuoti .Vienam darbuotojui per ketvirtį buvo priskaičiuota darbo užmokesčio 4521,00 Eur ,likusi nepanaudota lėšų suma 270,67 Eur grąžinta į asociacijos sąskaitą.

51,00 Eur sudaro finansavimo sumų pergrupavimas iš finansavimo sumų atsargoms įsigyti į finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti .

Panaudotos savo veikloje finansavimo sumos sudaro 5591,07 Eur, t.sk. ilgalaikiam turtui , atsargoms įsigyti –997,56 Eur ir kitoms išlaidoms kompensuoti – 4593,51 Eur.

Iš viso finansavimo sumų iš kitų šaltinių likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 57367,99 Eur , t.sk. ilgalaikiam turtui įsigyti – 54549,11 Eur, atsargoms įsigyti – 2754,39 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti – 64,49 Eur.

Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2015 metus pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos" 4 priede nustatytą formą ir informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumų likučiai" 5 priede nustatytą formą.

Nebalansinių sąskaitų detalizavimas

Per 2017 metų I ketvirtį įstaiga ilgalaikio turto patikėjimo teise negavo.

Nebalansinėje sąskaitoje „Nurašytas debitorių įsiskolinimas" likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 2146,86 Eur,

Nebalansinėje sąskaitoje "Padangų sunaudojimas" likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2220,82 Eur. Padangų, atiduotų naudoti kiekinė ir suminė nebalansinėje sąskaitoje apskaita tvarkoma kontrolės tikslais.

Nebalansinėje sąskaitoje "Ūkinio inventoriaus sunaudojimas" likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 180952,75 Eur. Ūkinio inventoriaus, atiduoto naudoti kiekinė ir suminė nebalansinėje sąskaitoje apskaita tvarkoma kontrolės tikslais.

Nebalansinėje sąskaitoje "Piniginių dokumentų sunaudojimas" likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 318,14 Eur, tai yra piniginių dokumentų (griežtos apskaitos blankų ir vokų) suma. Piniginių dokumentų kiekinė ir suminė nebalansinėje sąskaitoje apskaita tvarkoma kontrolės tikslais.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Vilniaus priklausomybės ligų centras neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto per 2017 metų I ketvirtį neturėjo.

Kitos veiklos pajamos

Vilniaus priklausomybės ligų centras per 2017 metų I ketvirtį 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 poataskaitiniai įvykiai, veiklos tęstinumas

Esminių poataskaitinių įvykių, turinčių įtakos Vilniaus priklausomybės ligų centro veiklai nebuvo.

Direktorius Emilis Subata

L. e. vyr. buhalterės pareigas Jolanta Kapočienė