

**VšĮ „Vilniaus gimdymo namai“
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
2022 M. GRUODŽIO 31D.**

**Vilnius
2023**

124368392, Tyzenhauzų g. 18A, 02106-Vilnius

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

Viešoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2023-03-13 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5118863,38	900714,80
I.	Nematerialusis turtas	P1	0,29	0,29
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,29	0,29
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P2	5118863,09	900714,51
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3436688,04	
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		362436,81	229828,23
II.6	Transporto priemonės		21578,36	24856,04
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1298159,88	646030,24
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		875157,74	1663799,03
I.	Atsargos	P3	89719,27	72445,07
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		89719,27	72445,07
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	P4	234	234,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		438279,89	561858,39
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	P5	438065,71	561652,39
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P6	214,18	182,10
III.6	Kitos gautinos sumos			23,90
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P7	346924,58	1029261,57
	IŠ VISO TURTO:		5994021,12	2564513,83
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P8	3570179,22	28089,82
I.	Iš valstybės biudžeto		2279576,89	182,1
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1240186,89	
IV.	Iš kitų šaltinių		50415,44	27907,72
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		596123,67	636356,51
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		596123,67	636356,51
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			62806,4
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P9	150847,25	79798,51
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P10	96957,07	101284,64
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P11	348212,26	392459,70
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P12	107,09	7,26
F.	GRYNASIS TURTAS		1827718,23	1900067,50
I.	Dalininkų kapitalas	P13	93071,13	93071,13
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	P14	1734647,1	1806996,37
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-72349,27	51536,21
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1806996,37	1755460,16
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5994021,12	2564513,83

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkas

(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Bronius Žaliūnas

(vardas ir pavardė)

Tautvydas Petronis

(vardas ir pavardė)

Viešojo įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

124368392, Tyzenhauzų g. 18A, 02106-Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023-03-13 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		5765382,57	5866489,65
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		138077,10	182442,87
I.1.	Iš valstybės biudžeto	P15	99925,48	40446,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	P16	6911,70	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	P17	31239,92	141996,80
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5627305,47	5684046,78
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P18	5627305,47	5684046,78
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P19	-6095151,50	-5815172,70
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-4910758,32	-4690447,59
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-137728,33	-132615,73
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-276843,90	-168278,43
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-4628,99	-3948,79
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1959,00	-3701,63
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-48903,68	-47754,3
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-2,00	-387,29
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-366446,19	-419643,48
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-435,00	-609,00
XI.	NUOMOS		-1574,94	-1083,70
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-199820,44	-194884,19
XIV.	KITOS		-146050,71	-151818,57
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-329768,93	51316,95
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		194614,97	233,36
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P20	194614,97	424,28
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			-190,92
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P21	-1,71	-14,10
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA	P22	62806,40	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-72349,27	51536,21
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-72349,27	51536,21
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Bronius Žaliūnas

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Tautvydas Petronis

(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

124368392, Tyzenhauzų g. 18A, 02106-Vilnius

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

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31D. DUOMENIS

2023-03-13 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.	P23	93071,13				851382,62	944453,75	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis		x	x	x		21905,92	21905,92	
9.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.		93071,13				1806996,37	1900067,50	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis		x	x	x		-72349,27	-72349,27	
17.	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.						1734647,10	1827718,23	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Bronius Žaliūnas

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkas

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

(parašas)

Tautvydas Petronis

(vardas ir pavardė)

Viešojo įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

124368392, Tyzenhauzų g. 18A, 02106-Vilnius

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

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. gruodžio 31 D. DUOMENIS

2023-03-13 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai	Netiesioginiai	Iš viso	Tiesioginiai	Netiesioginiai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	P24	103662,72		103662,72	118039,07		118039,07
I.	Iplaukos		4942845,6		4942845,6	4633820,90		4633820,90
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		98993,3		98993,3	117556,66		117556,66
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		86403,11		86403,11	32075,89		32075,89
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto				0			0
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0			0
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		12590,19		12590,19	85480,77		85480,77
I.2.	Iš mokesčių				0			0
I.3.	Iš socialinių įmokų				0			0
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		4843852,3		4843852,3	4516264,24		4516264,24
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto				0			0
I.6.	Gautos palūkanos				0			0
I.7.	Kitos įplaukos				0			0
II.	Pervestos lėšos				0			0
II.1.	I valstybės biudžetą				0			0
II.2.	I savivaldybių biudžetus				0			0
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms				0			0
II.4.	I kitus išteklių fondus				0			0
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams				0			0
II.6.	Kitiems subjektams				0			0
III.	Išmokos		-4839182,88		-4839182,88	-4515781,83		-4515781,83
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-3870361,45		-3870361,45	-3597105,39		-3597105,39
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-280039,67		-280039,67	-145967,96		-145967,96
III.3.	Komandiruočių				0			0
III.4.	Transporto		-4628,99		-4628,99	-3948,79		-3948,79
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-1959,00		-1959,00	-3701,63		-3701,63
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-48903,68		-48903,68	-39681,96		-39681,96
III.7.	Atsargų įsigijimo		-308150,32		-308150,32	-384421,49		-384421,49
III.8.	Socialinių išmokų		-435,00		-435,00	-609,00		-609,00
III.9.	Nuomos		-1562,75		-1562,75	-794,03		-794,03
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-203557,76		-203557,76	-193876,33		-193876,33
III.11.	Sumokėtos palūkanos		-4194,78		-4194,78	-5133,13		-5133,13
III.12.	Kitos išmokos		-115389,48		-115389,48	-140542,12		-140542,12
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-785999,71		-785999,71	-32877,64		-32877,64
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-785999,71		-785999,71	-32877,64		-32877,64
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas				0			0
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas				0			0
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas				0			0
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas				0			0
VI.	Gauti dividendai				0			0
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai				0			0

C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI				0			0
I.	Išplaukos iš gautų paskolų				0			0
II.	Gautų paskolų grąžinimas				0			0
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas				0			0
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:				0			0
IV.1	Iš valstybės biudžeto				0			0
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto				0			0
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0			0
IV.4	Iš kitų šaltinių				0			0
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							0
VI.	Gauti dalininko įnašai				0			0
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai				0			0
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI				0			0
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-682336,99		-682336,99	85161,43		85161,43
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1029261,57		1029261,57	944100,14		944100,14
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		346924,58		346924,58	1029261,57		1029261,57

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

(parašas)

Bronius Žaliūnas
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkas _____
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Tautvydas Petronis
(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I BENDROJI DALIS

1. Viešosios sveikatos priežiūros įstaigos pavadinimas - VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ įstaigos kodas 124368392
2. Įregistravimo data – įregistruota 1998 m. gegužės 04 d. Valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filiale. Įregistravimo pažymėjimas. Nr. 057757
3. Adresas – Tyzenhauzų g. 18A, Vilnius.
4. Veiklos tipas – antrinės ambulatorinės ir stacionarinės sveikatos priežiūros paslaugos.
5. Kontroliuojantis subjektas – LR Sveikatos apsaugos ministerija.
6. VŠĮ Vilniaus gimdymo namai kontroliuojamų ir asocijuojamų subjektų tai yra filialų ir struktūrinių padalinių neturi (6 VSAFAS)
7. VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 210, laikotarpio pabaigoje buvo 205.
8. Nuo 2015 m. sausio 1 d. įstaigos finansinių ataskaitų valiuta yra euras.

II APSKAITOS POLITIKA

1. Bendrosios nuostatos

VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ apskaitos politika nustato buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų sudarymo ir pateikimo taisykles, kurios apima turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų bei grynojo turto apskaitą, finansinių ataskaitų sudarymą ir pateikimą.

Apskaitos politikoje vartojamos sąvokos suprantamos taip, kaip jos apibrėžtos Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymuose ir VSAFAS.

VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra suformuota atsižvelgiant į bendrųjų apskaitos principų reikalavimus.

Bendrieji apskaitos principai – tai bendrieji privalomi reikalavimai apskaitai ir finansinių ataskaitų sudarymui.

2. Apskaitos organizavimas

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, Įstaiga vadovaujasi VSAFAS.

Apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinės atskaitos sudaromos taikant šiuos bendruosius apskaitos principus:

Kaupimo - ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai į apskaitą įtraukiami po to, kai jie įvyksta ir pateikiami tų ataskaitinių laikotarpių finansinėje atskaitomybėje, neatsižvelgiant į pinigų gavimą arba išmokėjimą. Pagal kaupimo principą pajamos registruojamos tada, kai jos uždirbamos.

Subjekto – Įstaiga laikoma atskiru apskaitos vienetu. Apskaitoje registruojamas tik nuosavas ir patikėjimo teise valdomas turtas, grynasis turtas (nuosavas kapitalas), finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos bei pinigų srautai. Turtas, valdomas ir naudojamas kitomis teisėmis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose.

Veiklos tęstinumo - tvarkant apskaitą ir rengiant finansines ataskaitas, daroma prielaida, kad Įstaigos veiklos laikotarpis neribotas ir jos nenumatoma likviduoti per ateinančius finansinius metus.

Periodiškumo – Įstaigos veikla, tvarkant apskaitą, suskirstoma į finansinius metus, kuriems pasibaigus sudaroma finansinė atskaitomybė. Nustatyti finansiniai metai -12 mėnesių,

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

kurie sutampa su kalendoriniais metais. Finansinė atskaitomybė sudaroma ataskaitinių metų gruodžio 31 d.

Pastovumo - pasirinktas apskaitos metodas taikomas kiekvienais finansiniais metais, t.y. nuolat arba pakankamai ilgą laiką. Apskaitos metodas keičiamas tik tuo atveju, jeigu, pasikeitus veiklos sąlygoms ar aplinkybėms, tuo būtų siekiama teisingai atspindėti finansinių metų turta, grynąjį turta (nuosavą kapitalą), finansavimo sumas ir įsipareigojimus ir įsipareigojimus.

Piniginio mato – Įstaigos turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir grynasis turtas (nuosavas kapitalas) finansinėse ataskaitose išreiškiami pinigais, t.y. vertine išraiška, šiuo metu nustatyta nacionaline valiuta – eurai.

Palyginimo - Įstaigos pajamos, uždirbtos per ataskaitinį laikotarpį, siejamos su sąnaudomis, patirtomis uždirbant tas pajamas.

Atsargumo - pasirenkami tokie apskaitos metodai, kuriuos naudojant turto, finansavimo sumų, grynojo turto ir įsipareigojimų bei pajamų ir sąnaudų vertė negali būti nei nepagrįstai padidinta, nei nepagrįstai sumažinta. Rengiant finansines ataskaitas patikrinami visi subjektyvūs vertinimai. Tuo siekiama garantuoti finansinėse ataskaitose pateiktos informacijos patikimumą.

Neutralumo - apskaitos informacija pateikiama objektyviai ir nešališkai. Ją pateikiant nedaroma įtaka apskaitos informacijos vartotojų priimamiems sprendimams ir nesiekama iš anksto numatyto rezultato.

Turinio viršenybės prieš formą - 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.

Bendraisiais apskaitos principais Įstaiga vadovaujasi ir tais atvejais, kai reikia registruoti apskaitoje nestandartines ūkines operacijas ir ūkinius įvykius, kurių apskaitos tvarka nėra aptarta nustatytoje apskaitos taisyklėse.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurai.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami Sąskaitų plano sąskaitose taikant Įstaigos apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS atskirų ūkinių operacijų ir įvykių finansinių ataskaitų elementų arba straipsnių ir apskaitos procedūrų reikalavimus (nurodytus principus, metodus ir taisykles).

Įstaiga taiko visus VSAFAS nustatytus reikalavimus, išskyrus:

- 9-ąją VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“;
- 15-ąją VSAFAS „Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys ir investicijos į kontroliuojamus subjektus“;
- 16-ąją VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“;
- 26-ąją VSAFAS „Išteklių fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“.

Nematerialiojo turto apskaita

Nematerialiojo turto apskaitos metodikos tikslas – nurodyti VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ nematerialiojo turto pripažinimo, įvertinimo, apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose tvarką. Nematerialiojo turto apskaita tvarkoma remiantis 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“ nustatytais reikalavimais.

VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ nematerialiojo turto apskaita naudojama pagrindinė sąskaita 11 „Nematerialusis turtas“ ir kitos pagalbinės sąskaitos, kurios nustatomos kiekvienai disponuojamo nematerialiojo turto rūšiai. Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

(pasigaminimo) savikaina. Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro įsigyjant šį turtą sumokėta ar mokėtina pinigų suma (ar kitokio sunaudoto turto vertė), įskaitant muitus ir kitus negražinamus mokesčius. Turto įsigijimo savikainai priskiriamos ir kitos tiesioginės turto paruošimo numatomam naudojimui išlaidos.

Nematerialiajam turtui įsigyti arba sukurti pasiskolintų sumų palūkanos priskiriamos palūkanų sąnaudoms.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaita

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos metodikos tikslas – nurodyti VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo, įvertinimo, apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose tvarką. Ilgalaikio materialiojo turto apskaita tvarkoma remiantis 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatytais reikalavimais.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitai VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ naudojama pagrindinė sąskaita 12 „Ilgalaikis materialusis turtas“ ir kitos pagalbinės sąskaitos, kurios nustatomos kiekvienai disponuojamo ilgalaikio materialiojo turto rūšiai.

Ilgalaikiui materialiam turtui priskiriamas turtas, kurio vertė virš 500 eurų ir tarnavimo laikas ilgesnis nei 1 metai. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė 0,29 euro.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ apskaitydama ilgalaikį materialųjį turtą, jį skirsto į šias grupes:

- mašinos ir įrenginiai;
- medicinos įranga ir instrumentai;
- transporto priemonės;
- baldai ir biuro įranga;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas;
- nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai.

Jeigu taisomos ataskaitinių metų klaidos arba praėjusių ataskaitinių laikotarpių nebaigtų programų klaidos, klaidos taisymas įtraukiamas į tą Finansinės būklės ataskaitos straipsnį, kuriame buvo padaryta klaida.

Atsargų apskaita

Atsargų apskaitos metodikos tikslas – nurodyti VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ atsargų pripažinimo, jų įvertinimo, apskaitos ir informacijos pateikimo finansinėje atskaitomybėje tvarką. Atsargos – trumpalaikis turtas, kurį VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus. Atsargoms priskiriamos: medžiagos, vaistai, medikamentai ir medicinos priemonės, inventoriūs, ir kitos atsargos.

Kiekvienoje atsargų grupėje esančių atsargų apskaitai skiriama atskira VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ buhalterinės apskaitos sąskaitų plano sąskaita.

Atsargų apskaita VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ tvarkoma remiantis 8 VSAFAS „Atsargos“ nustatytais reikalavimais. Analitinei atsargų apskaitai naudojamas atsargų nomenklatūrinis numeris.

VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ apskaitoje atsargos skirstomos į šias grupes:

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

Medžiagos ir žaliavos:

- vaistai, medikamentai, medicinos priemonės;
- kuras, degalai, tepalai;
- atsarginės dalys (transporto priemonių dalims arba mazgams, kurie gali būti naudojami tik vieną kartą);
- ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys (sanitarijos ir higienos paskirties priemonės ir kitos medžiagos ūkio reikmėms, kurios gali būti naudojamos tik vieną kartą);
- kitos medžiagos ir žaliavos;

Ūkinis inventoriųs:

- medicinos inventoriųs;
- kitas ūkinis inventoriųs;

Balanse parodomas įsigijimo savikaina. Nustatant įsigijimo savikainą prie pirkimo kainos pridedamos tiesioginės su jų įsigijimu susijusios išlaidos. Atsargų apskaitai taikomas periodiškai apskaitomų atsargų būdas, įkainojamas taikant FIFO būdą. Nurašoma į sąnaudas pagal VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ aktus iš karto atidavus naudojimui.

Prie atsargų priskiriamas ir balansinėse sąskaitose apskaitomas neatiduotas naudoti ūkinis ir medicininis inventoriųs. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Jeigu taisomos ataskaitinių metų klaidos arba praėjusių ataskaitinių laikotarpių nebaigtų programų klaidos, klaidos taisymas įtraukiamas į tą Finansinės būklės ataskaitos straipsnį, kuriame buvo padaryta klaida.

Finansinio turto apskaita

Finansinio turto apskaitos metodikos tikslas – nustatyti VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ finansinio turto pripažinimo, registravimo apskaitoje ir informacijos pateikimo finansinėse ataskaitose taisykles.

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ finansinį turtą gali sudaryti įvairios gautinos sumos, atsiradusios suteikus paslaugas arba pardavus ilgalaikį materialųjį ir kitą turtą, pirkėjų skolos, terminuoti indėliai, pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Registruojant finansinį turtą apskaitoje jis skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Jeigu gautinų sumų pagal pasirašytas sutartis nenumatoma gauti per vienerius metus nuo balanso datos, toks finansinis turtas priskiriamas ilgalaikiam finansiniam turtui.

Prie ilgalaikio finansinio turto priskiriama:

- po vieno metų gautinos sumos;
- kitas ilgalaikis finansinis turtas

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- išankstiniai apmokėjimai;
- per vienus metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai;

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

- kitas trumpalaikis finansinis turtas.
Pinigų sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

Grynojo turto apskaita

Grynojo turto apskaitos metodikos tikslas nurodyti kaip turi būti registruojamos apskaitoje ūkinės operacijos, susijusios su nuosavo kapitalo formavimu, padidinimu ar sumažinimu ir kaip turi būti pateikiama informacija finansinėse ataskaitose.

Grynojo turto apskaita VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ tvarkoma atsižvelgiant į reikalavimus pateikti informaciją apie grynojo turto pokyčius pagal 4 VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“.

VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ nuosavą kapitalą sudaro dalininkų kapitalas, rezervai ir veiklos rezultatas.

VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ dalininkų kapitalas suformuotas turtais įnašais – perduotu inventoriumi. Dalininkų kapitalas gali būti didinamas šiais atvejais:

- gavus įnašus iš steigėjų steigimo metu;
- gavus papildomus įnašus;

Dalininkų kapitalo apskaitai yra skirta sąskaita 33 „Dalininkų kapitalas“. Visi įrašai šioje sąskaitoje daromi tik turint dalininkų raštišką sprendimą dėl kapitalo didinimo ar mažinimo.

Veiklos rezultatas – uždirbtas pelnas arba patirti nuostoliai. Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatas ir ankstesniųjų laikotarpių veiklos rezultatas finansinės būklės ataskaitoje rodomi atskirai ir išvedamas bendras veiklos rezultatas. Rengiant finansines ataskaitas, praėjusių metų veiklos rezultatas priskiriamas ankstesniųjų metų veiklos rezultatui.

Jeigu taisomos ataskaitinių metų klaidos arba praėjusių ataskaitinių laikotarpių nebaigtų programų klaidos, klaidos taisymas įtraukiamas į tą Finansinės būklės ataskaitos straipsnį, kuriame buvo padaryta klaida.

VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ pelnas gali būti naudojamas tik įstatuose nustatytiems tikslams siekti.

Veiklos rezultatas – pelnas negali būti skiriamas dalininkams, viešosios įstaigos organų nariams, darbuotojų premijoms.

Finansavimo sumų apskaita

Finansavimo apskaitos metodikos tikslas – nurodyti, kaip turi būti pripažįstama, apskaitoma ir pateikiama finansinėse ataskaitose informacija, susijusi su VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ finansavimu. Ši apskaitos metodika taikoma iš valstybės arba savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų, juridinių ir fizinių asmenų teikiamai finansinei paramai griežtai apibrėžtiems tikslams įgyvendinti. Šios metodikos nuostatos taikomos ir gautai paramai davėjui nenurodant jos panaudojimo konkretaus tikslo, pavyzdžiui - 2 procentai nuo gyventojų pajamų mokesčio ir kt. Finansavimo sumų apskaita tvarkoma remiantis 20 VSAFAS „Finansavimo sumos nustatytais reikalavimais“.

VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ finansavimas priklauso nuo jos dalyvavimo programose.

Finansavimo sumos skirstomos pagal jų gavimo šaltinius ir naudojimo paskirtį.

Finansavimo sumos skiriamos griežtai apibrėžtiems tikslams įgyvendinti, konkrečiai programai vykdyti pagal patvirtintą finansavimo išlaidų sąmatą.

Visos VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ gaunamos finansavimo sumos grupuojamos, atsižvelgiant į finansavimo sumų paskirtį:

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

- finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumos atsargoms įsigyti;
- finansavimo sumos kitoms išlaidoms.

Be to, visos gaunamos finansavimo sumos grupuojamos pagal finansavimo šaltinius. Grupuojama pagal viešojo sektoriaus subjektų privalomojo bendrojo sąskaitų plano sąskaitas:

- finansavimo sumos iš užsienio valstybių;
- finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų
- finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama);
- finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (neįskaitant Europos Sąjungos struktūrinių fondų finansinės paramos);
- finansavimo sumos iš kitų šaltinių (pavyzdžiui, trečiųjų juridinių asmenų parama, 2 procentai gyventojų pajamų mokesčio, VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ trečiųjų asmenų padovanotas turtas.

Papildomai finansavimo sumos gali būti detalizuojamos pagal tikslesnius finansavimo šaltinius (pvz., nurodant konkrečią valstybę, iš kurios gautos finansavimo sumos, finansavimo sutarties numerį ir pan. – sukuriamos papildomos sąskaitos sąskaitų plane arba panaudojami detalizavimo požymiai.

VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Jeigu taisomos ataskaitinių metų klaidos arba praėjusių ataskaitinių laikotarpių nebaigtų programų klaidos, klaidos taisymas įtraukiamas į tą Finansinės būklės ataskaitos straipsnį, kuriame buvo padaryta klaida.

Finansinių įsipareigojimų apskaita

Finansinių įsipareigojimų apskaita VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ tvarkoma remiantis 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nustatytais reikalavimais. Atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo terminą finansinės būklės ataskaitoje įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Prie ilgalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama:

- ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai;
- kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama:

- ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai;
- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis ;
- tiekėjams mokėtinos sumos;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;

Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ turės įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos.

Trumpalaikiams įsipareigojimams taip pat priskiriama ilgalaikių įsipareigojimų dalis, kuri turės būti apmokėta (įvykdyta) per vienerius metus.

Priklausomai nuo įsipareigojimų įvykdymo trukmės ir rūšies (skolos tiekėjams, kredito įstaigoms, biudžetui, darbuotojams) įsipareigojimai grupuojami atskirose 5 ir 6 klasių buhalterinėse

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

sąskaitose jų atsiradimo metu arba tuoj pat po jų atsiradimo, atsižvelgiant į įsipareigojimų grąžinimo terminus.

Įsipareigojimai kredito įstaigoms pagal lizingo (finansinės nuomos sutartį), kuriuos reikės įvykdyti per ilgesnį nei vieneri metai laikotarpį nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos, registruojami apskaitoje pagal 19 VSAFAS nustatytus reikalavimus. Pagal lizingo sutartį kurios vykdymas ilgesnis nei vieneri metai priskiriami ir praėjusių ataskaitinių laikotarpių klaidų taisymai, turėję nereikšmingą įtaką apskaitai.

Pajamų apskaita

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ Pajamų apskaitos metodikos tikslas – nustatyti VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ ataskaitinio laikotarpio pajamų pripažinimo, registravimo apskaitoje ir informacijos pateikimo finansinėse ataskaitose taisykles.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra padaromos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, nurodoma, kuriai programai vykdyti buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizavimo požymius arba sukuriant subsąskaitas. 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai galima patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

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

VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ pajamos apskaitoje skirstomos į šias grupes:

Pagrindinės veiklos kitos pajamos, kurias sudaro:

- pajamos apmokamos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo pagal sutartis su teritorinėmis ligonių kasomis, įskaitant viršsutarčines paslaugas;

- pajamos apmokamos kitų fizinių ir juridinių asmenų.

Visos su pajamomis susijusios operacijos registruojamos 7 klasės sąskaitose. Suteiktos paslaugos per ataskaitinį laikotarpį, už kurias mokama iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo, įvertintos pagal nustatytus įkainius registruojamos pagrindinės veiklos kitų pajamų sąskaitose 74... „Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas“. Pagrindinės veiklos kitos pajamos pripažįstamos tą laikotarpį, kada jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą.

Prie pagrindinės veiklos pajamų priskiriami ir praėjusių ataskaitinių laikotarpių klaidų taisymo rezultatai, turėję nereikšmingą įtaką pajamų dydžiui.

Sąnaudų apskaita

Sąnaudų apskaitos metodikos tikslas – nurodyti VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ sąnaudų pripažinimo, registravimo apskaitoje ir pateikimo finansinėse ataskaitose tvarką.

Siekiant teisingai pateikti informaciją Veiklos rezultatų ataskaitoje, sąnaudos skirstomos pagal veiklos sritis į grupes. Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su turtu, finansavimo sumomis ir įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos. Sąnaudos skirstomos pagal veiklos sritis į šias grupes:

- pagrindinės veiklos sąnaudos;
- kitos veiklos sąnaudos;
- finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Prie pagrindinės veiklos sąnaudų priskiriami ir praėjusių ataskaitinių laikotarpių klaidų taisymo rezultatai, turėję nereikšmingą įtaką sąnaudų dydžiui. Faktiškai patirtos sąnaudos registruojamos apskaitoje pagal gautus į buhalteriją pirminius apskaitos dokumentus, kurie patvirtina sąnaudų susidarymo ūkinės operacijas ir ūkinius įvykius. Įrašai apskaitos registruose daromi tik pagal apskaitos dokumentus, turinčius visus privalomus rekvizitus, išskyrus apskaitos dokumentus, gautus iš užsienio subjektų. Kai ūkinė operacija jau atlikta arba ūkinis įvykis baigėsi, bet nėra gautas tai patvirtinantis apskaitos dokumentas, surašomas laisvos formos apskaitos dokumentas, nustatantis ūkinės operacijos arba ūkinio įvykio tapatumą. Šį dokumentą pasirašo asmenys, turintys teisę surašyti arba tik pasirašyti apskaitos dokumentus. Sveikatos priežiūros paslaugų savikaina, apmokamų iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo, iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ar kitų trečiųjų asmenų, apskaičiuojama taikant proporcinį būdą, t.y. veiklos sąnaudas paskirstant tiesiogiai proporcingai uždirbtoms pajamoms.

Turto nuvertėjimas

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir tą pačią sumą registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvertėjimo požymių neužfiksuota.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto apskaitos principai nustatyti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ neapibrėžtieji įsipareigojimai nerodomi nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje nes tikimybė, kad reikės panaudoti turtą įsipareigojimui apmokėti, yra labai maža, informacija apie įsipareigojimą aiškinamajame rašte nebūtina. Informacija apie neapibrėžtąjį turtą ir įsipareigojimus peržiūrima ne rečiau negu kiekvieno ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną, siekiant užtikrinti, kad pasikeitimai būtų tinkamai rodomi aiškinamajame rašte.

Poataskaitiniai įvykiai

Poataskaitiniai įvykiai, apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės nustatytos 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantieji įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos parengtoms finansinėms ataskaitoms reikšmę, yra rodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantieji poataskaitiniai įvykiai aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos straipsnio suma yra lygi nuliui.

III.1 Finansinės būklės ataskaitos straipsniai

A.I. Nematerialusis turtas (toliau NT) (Pastaba Nr. 1)

1.2. Programinė įranga - 2022 m. nematerialaus turto įsigyta nebuvo. Įstaigos veikloje naudojamas šis NT: buhalterinės apskaitos programa „Euroskaita“ kurios balansinė likutinė vertė yra 0,29 euro. Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 13 VSAFAS 1 priede.

A.II. Ilgalaikis materialus turtas (toliau IMT) (Pastaba Nr.2)

II.2. Pastatai - šiame straipsnyje apskaitomas neatlygintinai naudotis patikėjimo teise gautas nekilnojamas turtas kurio likutinė vertė 3436688,04Eur.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

II.5. Mašinos ir įrenginiai – šiame straipsnyje yra apskaitoma medicininė įranga. 2022 metais buvo įsigyta medicininės įrangos už – 170507,74 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas nusidėvėjimas 37899,16Eur. Likutinė vertė sudarė- 362436,81Eur.

II.6. Transporto priemonės

Per ataskaitinį laikotarpį naujų transporto priemonių nebuvo įsigyta. Įstaigoje naudojama transporto priemonė yra automobilis VW Touran įsigytas 2020 m.

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas nusidėvėjimas 3277,68Eur. Likutinė turto vertė – 21578,36 Eur.

II.7. Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas - šiame straipsnyje apskaitoma baldai, biuro įranga, kitas ilgalaikis turtas.

2022 metais buvo įsigyta kito turto už 177742,27 Eur

Per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktas pergrupavimas, iš nebaigtos statybos perkeltas į eksploataciją esminis turto pagerinimas 720530,63 Eur sumai, priskaičiuotas nusidėvėjimas 96551,49 Eur. Nurašyto kito turto vertė per 2022 m. sudarė 15246,38 Eur. Likutinė turto vertė – 722437,79 Eur.

Informacija apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 12 VSAFAS 1 priede.

C.I. Atsargos (Pastaba Nr.3)

1.2. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – šiame straipsnyje 2022 12 31 d. apskaitomos atsargos, kas sudarė 89719,27 Eur t.t.:

- vaistai –	11859,19 Eur
- medicinos priemonės –	39329,06 Eur
- nemokamai gauti medikamentai –	1821,75 Eur
- nemokamai gautos medpriemonės –	29717,24 Eur
- ūkinių medžiagų įsigijimo savikaina –	5066,82 Eur
- ūkinis ir medicininis inventorių –	1925,21 Eur

Atsargų balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 8 VSAFAS 1 priede.

C.II. Išankstiniai apmokėjimai (Pastaba Nr.4)

Šiame straipsnyje 2022 12 31 d. parodyta – 234,00 Eur išankstiniai mokėjimai tiekėjams už spaudos prenumeratą.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta 6-ojo VSAFAS 6 priede.

C.III.4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas (Pastaba Nr.5)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

Šiame straipsnyje pateikiamos gautinos sumos už einamuoju atskaitiniu laikotarpiu suteiktas paslaugas, kai apmokėjimas bus įvykdytas ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais 438065,71 Eur sumai, kas sudaro:

- Vilniaus teritorinė ligonių kasa – 435089,05 Eu
- Iš kitų fizinių ir juridinių asmenų gautinos sumos – 29766,66 Eur

Informacija apie gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas pateikta 17-ojo VSAFAS 7 priede.

C.III.5.Sukauptos gautinos sumos (Pastaba Nr.6)

Šiame straipsnyje pateikiama gautina iš valstybės biudžeto 214,18 Eur suma, rezidentų praktinei veiklai finansuoti.

Informacija apie gautinas finansavimo sumas pateikta 17-ojo VSAFAS 7 priede

C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (Pastaba Nr.7)

Šiame straipsnyje apskaitomi pinigai bankų sąskaitose ir kasoje – 346924,58 Eur iš jų:

- Pinigai iš PSDF – 255980,72 Eur
- Kitos lėšos banke (už mokamas paslaugas iš fizinių ir juridinių asmenų gautos lėšos) – 86355,57 Eur
- Pinigai kasoje – 4588,29 Eur

Informacija pateikiama 17-ojo VSAFAS 8 priede.

D. Finansavimo sumos (Pastaba Nr.8)

Apibendrinta informacija apie VŠĮ Vilniaus gimdymo namai finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslingą paskirtį ir pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 20-ojo VSAFAS 4, 5 prieduose.

E.II.9. Tiekėjams mokėtinos sumos (Pastaba Nr.9)

Šiame straipsnyje apskaitomos tiekėjams mokėtinos sumos už suteiktas paslaugas ir įsigytas atsargas - 150847,25 Eur:

- už suteiktas paslaugas (el. energija, vanduo, šiluminė energija, maitinimas) -46820,49 Eur;

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

- už įsigytas atsargas (medikamentai, medpriemonės) -104026,76 Eur.

Informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas pateikiama 17 VSAFAS 12 priede.

E.II.10 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (Pastaba Nr.10)

Šiame straipsnyje apskaitomi su darbo santykiais susiję įsipareigojimai- 96957,07 Eur suma,t.t:

-Įsipareigojimai Sodrai ataskaitinių metų pabaigai - 89332,72 Eur

- Kiti įsipareigojimai (GPM) - 7624,35 Eur

E.II.11 Sukauptos mokėtinos sumos (Pastaba Nr.11)

Sukauptos atostoginių sąnaudos (atostogų rezervas) ir sukauptos išeitinės išmokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė -348212,26 Eur.

E.II.12 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (Pastaba Nr.12)

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė -107,09 Eur.

F.1. Dalininkų kapitalas (Pastaba Nr.13)

VŠĮ „Vilniaus gimdymo namai“ dalininkų kapitalas suformuotas turtais – perduotu inventoriumi sudarė 93071,13 Eur sumą.

F.IV. Sukauptas perviršis ar deficitas (Pastaba Nr.14)

Sukauptas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš viso sudarė 1734647,10 Eur sumą t.t.:

- Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatas yra neigiamas, ataskaitinių metų deficitas sudarė 72349,27 Eur.

- Ankstesnių metų, t.y. 2021 m. grynasis perviršis sudarė 51536,21 Eur.

III.2. Veiklos rezultatų ataskaitos straipsniai

A.I.1. Finansavimo pajamos iš Valstybės biudžeto (Pastaba Nr.15)

Gydytojų rezidentų profesinės veiklos praktika ir neatlygintinai gautas turtas, kuris panaudotas įstaigos veiklai - 138077,10 Eur.

A.I.2. Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžetų (Pastaba Nr.16)

Nemokamai gautos atsargos 6911,70 Eur sumai

A.I.4. Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių (Pastaba Nr.17)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

Nemokamai gautos piniginės lėšos iš Lietuvos Respublikos juridinių asmenų ir fizinių asmenų ir nemokamai gautos medpriemonės ir medikamentai, jų panaudojimas savo veikloje. Iš viso finansavimo pajamos gautos iš kitų šaltinių sudarė – 31239,92 Eur sumą.

A.III.1. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (Pastaba Nr.18)

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už suteiktas medicinos paslaugas. Per ataskaitinius metus medicinos paslaugų pardavimo pajamos sudarė 5627305,47 Eur sumą. Iš jos

- pajamos gautos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka teritorinės ligonių kasos sudarė – 5465754,82 Eur.

- pajamos gautos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys sudarė – 161550,65 Eur.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama 10 VSAFAS 1 priede.

B.I. - XIV. Pagrindinės veiklos sąnaudos (Pastaba Nr.19)

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra pateikta veiklos rezultatų ataskaitoje. Iš viso pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė – 6095151,50 Eur sumą.

Informacija apie ataskaitiniais metais patirtų sąnaudų reikšmingas sumas:

- Darbo užmokesčio sąnaudos - 4823514,62 Eur (205 darbuotojų)
- Socialinio draudimo sąnaudos - 87243,70 Eur
- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos - 137728,33 Eur
- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos - 276843,90 Lt t.sk.:
 - 1. šildymo sąnaudos - 153053,34 Eur;
 - 2. elektros energ. sąnaudos - 105221,08 Eur;
 - 3. vandentiekio ir kanaliz. sąnaudos – 7626,89 Eur;
 - 4. ryšių paslaugų sąnaudos – 3262,42 Eur;
 - 5. kitų komunalinių paslaugų - 7680,17 Eur;
- Transporto priemonės (autom. VW Touran) eksploatavimo sąnaudos: -4628,99 Eur;
- Kvalifikacijos kėlimo(15 žmonių, patirtos Lietuvoje) sąnaudos: -1959,00 Eur;
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos -48903,68 Eur;
- Nurašytų sumų – 2,00 Eur;
- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina -366446,19 Eur;
- Socialinių išmokų – 435,00 Eur;
- Nuomos (medicininio deguonies talpų nuomos) sąnaudos: -1574,94 Eur;
- Kitų paslaugų sąnaudos: -199820,44 Eur; t.sk.:
 - 1. maitinimo sąnaudos – 77484,11Eur;
 - 2. skalbimo sąnaudos – 72666,31 Eur;
 - 3. laboratorinių tyr. sąnaudos – 36225,22 Eur;
 - 4. draudimo sąnaudos – 13444,80 Eur;
- Kitos sąnaudos - 146050,71 Eur; t.sk.
 - 1. Reprezentacinės sąnaudos – 1815,99 Eur;
 - 2. Apsaugos sąnaudos- 27378,38 Eur;
 - 3. Apskaitos programų ir tinklo aptarnavimo sąnaudos – 48813,00 Eur;
 - 4. Audito sąnaudos – 7187,40 Eur;
 - 5. Liftų ir kitos įrangos aptarnavimo sąnaudos – 7093,20 Eur;

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2022
METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

6. Atliekų tvarkymo sąnaudos – 13350,80 Eur;
7. Banko komisinių sąnaudos – 4194,78 Eur;
8. Biuro įrangos tech. aptarnavimas – 3167,66Eur;
9. Pašto ir spaudos prenumeratos sąnaudos – 4116,12 Eur;
10. Medicinos įrangos aptarnavimo sąnaudos – 20254,20Eur
11. Kitos smulkios paslaugos – 8679,18 Eur.

D.1. Kitos veiklos pajamos (Pastaba Nr.20)

VŠĮ Vilniaus gimdymo namai per ataskaitinį laikotarpį įtraukė į apskaitą 194614,97Eur kitos veiklos pajamų. Šią sumą sudarė gautos pajamos už mokamas palatas ir pažymų parengimą.

E. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (Pastaba Nr.21)

Ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos rezultatas -1,71 Eur.

F. Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka (Pastaba Nr.22)

Šiame straipsnyje nurodytas koreguojantis įrašas nereikšmingos atidėjinių sumos 62806,40 perkėlimo į 9 klasę.

III.3. Grynasis turtas (Pastaba Nr.23)

Per ataskaitinius metus dalininkų kapitalas nepasikeitė jis sudarė 93071,13 Eur. Ataskaitinio laikotarpio deficitas sudarė 72349,27 Eur. Ankstesnių metų sukauptas grynasis perviršis sudarė 1806996,40 Eur. Iš viso grynasis turtas sudaro 1827718,23Eur.

Informacija apie grynąjį turtą pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4 VSAFAS priedo formą Nr.1

III.4. Pinigų srautų ataskaita (Pastaba Nr.24)

Pinigų srautų ataskaitoje A dalyje I eilutės 4942845,60 Eur sumą sudaro įplaukos:

1. Iš valstybės biudžeto – finansavimas rezidentų darbo užmokesčiui 86403,11 Eur
2. Iš kitų šaltinių – finansavimas veiklos vykdymui 12590,19, Eur (piniginės lėšos gautos iš Vilniaus universiteto ir kitų paramos teikėjų)
3. Iš paslaugų pirkėjų gautos įplaukos už suteiktas paslaugas 4843852,30 Eur.

Pinigų srautų ataskaitoje A dalyje III eilutės -44839182,88 Eur sumą sudaro išmokos veiklos sąnaudų apmokėjimui.

Pinigų srautų ataskaitoje B dalyje I eilutės -785999,71 Eur sumą sudaro išmokos ilgalaikio turto įsigijimui.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

Informacija apie pinigų srautus pateikta 5 VSAFAS 2 priede, t.y. Pinigų srautų ataskaitoje.

III. 5. Nuoma ir panauda (nebalansiniai straipsniai) (Pastaba Nr.25)

Pagal panaudos sutartis gauto turto įsigijimo vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 998964,01 Eur sumą, t.t.:

1. Iš Informacinės visuomenės plėtros komiteto prie LRV pagal panaudos sutartis gautas ilgalaikis turtas įsigijimo verte sudarė -2722,43 Eur, t.y. kitas ilgalaikis materialus turtas.
2. Iš Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninės viešosios įstaigos Kauno klinikos pagal panaudos sutartis gautas ilgalaikis turtas t.y. - mašinos ir įrengimai sudarė – 990241,58 Eur.
3. Kiti panaudos davėjai, mašinos ir įrengimai sudarė – 6000,00 Eur

III.6. Tarpusavio užskaitos

Tarpusavio užskaitos atliktos vadovaujantis apskaitos principais, nustatytais 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ bei tais atvejais, kai atskiruose VSAFAS nurodyta tas užskaitas atlikti.

Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos tarpusavio užskaitos su Sodra ir Vilniaus teritorine ligonių kasa - 1089021,50 Eur sumai.

III.7. Segmentai

Informacija apie įstaigos veiklos segmentą „Sveikatos apsauga“ – tai yra pagrindinė įstaigos veikla, pateikiama 25 VSAFAS 1 priede.

III.8. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra

III.9. Poataskaitiniai įvykiai.

Reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorius

Bronius Žaliūnas

Vyr. finansininkas

Tautvydas Petronis

Viešoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	1,71	14,1
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	1,71	14,1

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	234,00	234,00
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	234,00	234,00
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		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	234,00	234,00

Viešojo įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

ATSARGŲ VERTES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir atliekos inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigta vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		72445,07						72445,07
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		383720,39						
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		324927,73						324927,73
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		58792,66						58792,66
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)								
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje								
3.4.	Kiti nurašymai		-366446,19						-366446,19
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		89719,27						89719,27
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupia nuvertėjimo								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		89719,27						89719,27
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		72445,07						72445,07

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

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

Eil.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis	Praėjęs ataskaitinis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	5627305,47	5684046,78
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	5627305,47	5684046,78
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	5627305,47	5684046,78

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

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

Viešojo įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

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

Eil.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis	Praėjęs ataskaitinis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	194614,97	424,28
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	194614,97	424,28
1.6	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos		190,92
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	194614,97	233,36

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

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

Viešoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				714062,32	46819,73	1183925,31		1944807,36
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	4885723,82		78953,92	1190007,75		898272,90		7052958,39
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				95823,38		738173,53		833996,91
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	4885723,82		78953,92	1094184,37		160099,37		6218961,48
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)						-1392,71		-1392,71
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto								
4.	Pergrupavimai (+ / -)						-1392,71		-1392,71
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	4885723,82		78953,92	1904070,07	46819,73	2080805,50		8996373,04
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				-484234,09	-21963,69	-537895,07	X	-1044092,85
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	-1449035,78		-78953,92	-1019500,01		-149589,77	X	-2697079,48
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				-37899,16	-3277,68	-96551,49	X	-137728,33
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)							X	1390,71
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto							X	
11.	Pergrupavimai (+ / -)						1390,71	X	1390,71
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	-1449035,78		-78953,92	-1541633,26	-25241,37	-782645,62	X	-3877509,95
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	parduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)								

22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21)	3436688,04			362436,81	21578,36	1298159,88		5118863,09
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)				428225,56	24856,04	447632,91		900714,51
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

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

Viešojo įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"
INFORMACIJA APIE
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	7	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai	9		
1	2	3	4	5	6	7		8		10		11
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6378,01									6378,01
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį											
2.1.	prikto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina											
2.2.	neadygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina											
2.3.	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis											
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį											
3.1.	parduoto											
3.2.	perduoto											
3.3.	nurašyto											
4.	Pergrupavimai (+ / -)											
5.	Kiti pokyčiai											
6.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)		6378,01									6378,01
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina											

7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-6377,72		X		X		-6377,72
8.	Neatlyginimai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X		
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X		
10.1.	perduoto	X			X		X		
10.2.	perduoto	X			X		X		
10.3.	nurašyto	X			X		X		
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X			X		X		
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	X	-6377,72		X		X		-6377,72
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlyginimai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma								
18.1.	perduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)								
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)		0,29						0,29
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14)		0,29						0,29
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis								
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai								

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizžas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Viešoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo	tarp jų iš	iš viso	tarp jų iš	tarp jų iš
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	438279,89	435303,22		561858,39	556534,49	
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	438065,71	435089,04		561652,39	556352,39	
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	214,18	214,18				
1.5.1.	Iš biudžeto	214,18	214,18		182,1	182,1	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos				23,9		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	438279,89	435303,22		561858,39	556534,49	

Viešoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto	iš viso	biudžeto
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	346 924,58		1029261,57	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	342 336,29		1028282,27	
3.2.	Pinigai kasoje	4 588,29		979,3	
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)	346 924,58		1029261,57	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Viešojo ūkio įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"
INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso 3	tarp jų viešojo 4	tarp jų 5	iš viso 6	tarp jų viešojo 7	tarp jų 8
1.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	96 957,07	90 395,21		101 284,64	99 641,03	
3.	Tiekėjams mokėtinų sumos	150 847,25	2 483,86		79 798,51	1 976,78	
4.	Sukauptos mokėtinų sumos				392 459,70		
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	348 162,65			392 459,70		
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinų sumos	49,61					
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	107,09	107,09		7,26	7,26	
5.1.	Mokėtinai veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinų sumos	107,09	107,09		7,26	7,26	
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	596 123,67	92 986,16		573 550,11	101 625,07	

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

Viešoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	573 550,11	596 123,67
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	573 550,11	596 123,67

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus	182,1	86 422,42		2 292 865,77		-99 925,48				22 795 76,89	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		126,40		2 292 865,77		-13 522,37				2 279 469,80	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	182,1	86 296,02				-86 403,11			32,08	107,09	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				6 911,70		-6 911,70				0,00	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):				1 255 692,56		-15 505,67				1240186,89	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti				1 255 692,56		-15 505,67				1240186,89	
4.	Iš kitų šaltinių:	27907,72	12590,19									
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	16031,11			25767,95		-15850,42				50415,44	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	11876,61	12 590,19		25 767,95		-11 280,92				30518,14	
5.	Iš viso finansavimo sumų	28089,82	99012,61		25767,95		-4 569,50				19897,3	
							-115775,9				3570179,22	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų grupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinį“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

Viešojoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį,	182,1		182,1	107,09	2279469,8	2279576,89
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)					1240186,89	1240186,89
4.	Iš kitų šaltinių		27907,72	27907,72		50415,44	50415,44
5.	Iš viso	182,1	27907,72	28089,82	107,09	3570072,13	3570179,22

Viešojoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"
2022 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS							-6 095 151,50				-6 095 151,50
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-4 910 758,32				-4 910 758,32
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-137 728,33				-137 728,33
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-276 843,90				-276 843,90
1.4.	Komandiruočių											
1.5.	Transporto											
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-4 628,99				-4 628,99
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-1 959,00				-1 959,00
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-48 903,68				-48 903,68
1.9.	Sunaudojų ir parduotų atsargų savikaina							-2,00				-2,00
1.10.	Socialinių išmokų							-366 446,19				-366 446,19
1.11.	Nuomos							-435,00				-435,00
1.12.	Finansavimo							-1 574,94				-1 574,94
1.13.	Kitų paslaugų											
1.14.	Kitos							-199 820,44				-199 820,44
								-146 050,71				-146 050,71
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-4 839 182,88				-4 839 182,88
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-3 870 361,45				-3 870 361,45
3.1.3.	Komandiruočių							-280 039,67				-280 039,67
3.1.4.	Transporto											
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-4 628,99				-4 628,99
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-1 959,00				-1 959,00
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							-48 903,68				-48 903,68
3.1.8.	Socialinių išmokų							-308 150,32				-308 150,32
3.1.9.	Nuomos							-435,00				-435,00
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							-1 562,75				-1 562,75
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							-203 557,76				-203 557,76
3.1.12.	Kitos išmokos							-4 194,78				-4 194,78
								-115 389,48				-115 389,48