

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

Viešoji įstaiga Grigiškių sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

181384061, Mokyklos g. 10, Grigiškių m., Vilniaus m. savivaldybė

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2025.10.30 Nr.03/25

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		575 744,86	600 839,62
I.	Nematerialusis turtas	1	1 120,58	4 338,93
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1 119,00	2 011,75
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1,58	2 327,18
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	574 624,28	596 500,69
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		379 703,85	384 475,65
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		134 754,28	124 602,11
II.6	Transporto priemonės		13 035,53	17 707,55
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		47 130,62	69 715,38
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	3	1 048 907,16	832 240,72
I.	Atsargos		51 382,20	45 884,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		51 382,20	45 884,00
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		18 239,18	3 728,17
III.	Per vienus metus gautinos sumos		277 802,12	326 912,17
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		274 747,81	326 102,22
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1 090,12	
III.6	Kitos gautinos sumos		1 964,19	809,95
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		701 483,66	455 716,38
	IŠ VISO TURTO:		1 624 652,02	1 433 080,34

D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	566 754,48	583 459,96
I.	Iš valstybės biudžeto		45 680,58	47 504,99
II.	Iš savivaldybės biudžeto		308 067,04	318 809,69
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		138 050,66	145 824,27
IV.	Iš kitų šaltinių		74 956,20	71 321,01
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		648 253,00	324 896,72
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	5	90 187,41	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		90 187,41	
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	558 065,59	324 896,72
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		93 929,37	26 725,30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		256 252,03	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		207 884,19	298 171,42
F.	GRYNASIS TURTAS	7	409 644,54	524 723,66
I.	Dalininkų kapitalas		8 079,97	8 079,97
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		401 564,57	516 643,69
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-115 079,12	24 701,91
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		516 643,69	491 941,78
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 624 652,02	1 433 080,34

Direktorius

Mindaugas Šilkūnas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

Jadvyga Petrošienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga Grigiškių sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

181384061, Mokyklos g. 10, Grigiškių m., Vilniaus miesto savivaldybė

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2025.10.30. Nr.03/25

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2946757,32	2757435,28
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		293405,82	272511,86
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1824,41	1627,83
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		245182,65	231795,51
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8700,21	6787,71
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		37698,55	32300,81
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2653351,5	2484923,42
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2654249,88	2485821,8
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-898,38	-898,38
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-3062019,92	-2677825,07
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-2496077,14	-2235484,01
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-63789,76	-55123,98
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-37451,06	-32743,59
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-1352,86	-4116,56
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-7162,11	-3026,15
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-79242,4	-1197,91
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-176755,73	-151416,24
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		-200188,86	-194716,63
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-115262,6	79610,21
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		203,07	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		203,07	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-19,59	-417,53
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-115079,12	79192,68
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-115079,12	79192,68
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Mindaugas Šilkūnas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

Jadvyga Petrošienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2025 M. III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Grigiškių sveikatos priežiūros centras (toliau tekste –Įstaiga) yra Lietuvos nacionalinei sveikatos sistemai priklausanti asmens sveikatos priežiūros viešoji Įstaiga, įsteigta iš Vilniaus miesto savivaldybės turto ir lėšų, teikianti ambulatorines pirminės ir antrinės asmens sveikatos priežiūros, stacionarines pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Įstaiga yra viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens priežiūros paslaugas pagal sutartis su Vilniaus teritorine ligonių kasa ir kitais asmens sveikatos priežiūros paslaugų užsakovais.

Įstaiga įregistruota Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre 2010 metų gegužės 11 d., juridinio asmens kodas 181384061. Įstaigos steigėjas- Vilniaus miesto taryba. Įstaigos buveinė yra Mokyklos g. 10, Grigiškės, Vilniaus m. savivaldybė.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Sveikatos Priežiūros įstaigų įstatymu, Viešųjų įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos Pacientų teisių ir žalos sveikatai atlyginimo įstatymu, kitais įstatymais bei galiojančiais teisės norminiais aktais, Įstaigos įstatais. Įstaigos įstatai patvirtinti 2021m. rugsėjo 24 d. Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. 30-2571/21 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės viešųjų asmens sveikatos priežiūros įstaigų įstatų tvirtinimo“ ir įregistruoti Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre. Įsigaliojo nuo 2021m. gruodžio 31d.

Įstaiga yra juridinis asmuo, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas SEB, Luminor ir Paysera bankuose. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės juridinis asmuo. Pagal savo prievoles Įstaiga atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota. Įstaigos vienasmenis valdymo organas – direktorius. Taip pat yra kolegialūs patariamieji organai: stebėtojų taryba, gydymo taryba, slaugos taryba.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – teikti kokybiškas medicinos paslaugas, įtraukiant ligų prevenciją, diagnostiką, gydymą ir rehabilitaciją. Siekiama, kad paslaugos būtų kokybiškos, teikiamos laiku, jos būtų prieinamos ir užtikrintas jų tęstinumas.

Pagrindines veiklos pajamas sudaro pajamos, uždirbtos pagal su Vilniaus teritorine ligonių kasa iš anksto pasirašytą sutartį už teikiamas ambulatorines asmens sveikatos priežiūros

paslaugas, finansavimo pajamos bei pajamos, uždirbtos teikiant asmens sveikatos priežiūros paslaugas, kurias apmoka fiziniai ir juridiniai asmenys.

Įstaiga neturi kontroliuojamų, asocijuotųjų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų.

Įstaigos finansinė apskaita organizuota decentralizuotai, atsižvelgta į Įstaigos veiklos ypatumus, atliekamų funkcijų apimtį, nuolat įgyvendinamų programų sudėtingumą, įvairovės bei į darbuotojų ir struktūrinių padalinių skaičių ir jų darbo apmokėjimo tvarkos sudėtingumą bei į viešojo sektoriaus subjektų finansinių rinkinių konsolidavimo schemą. Finansinei apskaitai tvarkyti Įstaigoje organizuotas savarankiškas Buhalterinės apskaitos skyrius. Nuo 2010 m. sausio 1 d. finansinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS) bei Įstaigoje galiojančia Apskaitos politika.

Įstaigos finansinei apskaitai tvarkyti įdiegta apskaitos „AGNUM“ sistema pagal pagrindinius apskaitos modulius: branduolys (administravimas, parametrai, normatyvai), didžioji knyga (bendras žurnalas), debetinės/ kreditinės operacijos, klientų skolų apskaita, pirkimų apskaita, pardavimų apskaita, ilgalaikio turto apskaita, atsargų apskaita (medikamentų sandėlis).

Darbo užmokesčio ir personalo apskaitai yra įdiegta DEBETAS programa.

Atsiskaitymo modulis- bankas yra tvarkomas bankinėmis operacinėmis sistemų programomis.

Atsiskaitymai už mokamas paslaugas grynaisiais pinigais ir banko kortelėmis vykdomi įmokų kasoje, įmokų surinkimo terminale, mobiliųjų mokėjimo terminalų pagalba paslaugos teikimo vietoje, yra galimybė atsiskaityti bankiniu pavedimu ir naudojant QR kodą. Lietuvos Respublikos finansų ministerijos su partneriais įgyvendintas projektas „Elektroninės paslaugos „E sąskaita“ sukūrimas sudarė galimybę prekių, paslaugų, darbų tiekėjams, vykdomiems viešųjų pirkimų sutartis teikti, o Įstaigai, elektronines PVM sąskaitas faktūras, sąskaitas faktūras, kreditinius, debetinius dokumentus ir avansines sąskaitas gauti internetu.

Finansinei apskaitai konsoliduoti sėkmingai naudojama Lietuvos Respublikos Finansų ministerijos kompiuterinė programa VSAKIS.

Mokestiniais klausimais yra naudojamosi „Sodros: draudėjų portalo kompiuterinėmis programomis, Valstybinės mokesčių inspekcijos portalo ir Statistikos departamento kompiuterinėmis programomis.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį- 103 darbuotojai.

Ataskaitiniu laikotarpiu už Įstaigos veiklą buvo atsakingas direktorius Mindaugas Šilkūnas.

2025 metų rugsėjo 30 d. Įstaigos turto vertė sudarė 1 624 652,02 Eur, iš jo:

- ilgalaikis turtas - 575 744,86 Eur
- trumpalaikis turtas - 1 048 907,16 Eur

2025 metų rugsėjo 30 d. Įstaigos Finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalies vertė sudarė 1 624 652,02 Eur, iš jo:

- finansavimo sumos - 566 754,48 Eur
- įsipareigojimai - 648 253,00 Eur
- dalininkų kapitalas - 8 079,97 Eur
- sukauptas ankstesnių metų perviršis - 516 643,69 Eur
- einamųjų metų deficitas - 115 079,12 Eur

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaiga tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

- Lietuvos Respublikos Finansinės apskaitos įstatymu;
- Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;
- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS);
- Lietuvos Respublikos Viešųjų įstaigų įstatymu;
- Lietuvos Respublikos Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu;
- LRV 2022-06-15 Nutarimu Nr.630 „Dėl inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“;
- Vyriausybės nutarimais, kitais įstatymais ir teisės aktais.

Apskaitos politika patvirtinta 2014 m. gruodžio 31 d. direktoriaus įsakymu Nr. 1.5-68, ja vadovaujama nuo 2015 m. sausio 1 d. su pakeitimais ir papildymais. Finansinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais, nustatytais Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiami Apskaitos politikoje apskaitiniai įverčiai.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių metų finansinėse ataskaitose.

Įstaigos finansinėje apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami eurai ir centais. Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas eurai ir centais.

Ūkinių operacijų pripažinimas, įvertinimas, registravimas apskaitoje, rodymas finansinėse ataskaitose ir informacijos atskleidimas vykdomas tik pagal juos pagrindžiančius apskaitos dokumentus, turinčius visus Lietuvos Respublikos Finansinės apskaitos įstatyme nustatytus rekvizitus ir atitinkančius viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu nuostatais.

Ūkinės operacijos, kurios negali būti pagrįstos dokumentais, registruojamos apskaitoje ir atspindi pažymoje.

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal žemesnio lygio viešojo sektoriaus subjektams atitinkamas ataskaitų formas, vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu reglamentuota tvarka ir galiojančiais Viešojo apskaitos ir atskaitomybės standartais (VSAFAS).

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. Nematerialusis turtas (toliau- NT) Vadovaujantis 13 VSAFAS nuostatomis, **aiškinamojo rašto priede Nr.1** pateikta informacija, apie NT balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį, pagal NT grupes.

Nematerialiojo turto likutis 2025 m. rugsėjo 30 d. – **1 120,58 Eur**, toje sumoje:

- programinės įrangos ir jos licencijų likutinė vertė – 1 119,00 Eur;
- kito nematerialaus turto likutinė vertė – 1,58 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje reikšmingi NT nuvertėjimo požymiai nebuvo nustatyti.

Finansinės būklės ataskaitoje NT atvaizduotas likutine verte.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau- IMT)

Vadovaujantis 12 VSAFAS nuostatomis, **aiškinamojo rašto priede Nr.2** pateikta informacija, apie IMT balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį, pagal ilgalaikio materialaus turto grupes.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta IMT **už 37 666,50 Eur**:

- medicinos įrangos už 29 033 Eur;
- biuro įrangos ir kito ilgalaikio materialiojo turto už 8633,50.

IMT likutis 2025 m. rugsėjo 30 d.– **574 624,28 Eur**, toje sumoje:

- pastatų likutinė vertė – 379 703,85 Eur;
- mašinų ir įrenginių likutinė vertė – 134 754,28 Eur;

- transporto priemonių likutinė vertė – 13 035,53 Eur;
 - baldų, biuro įrangos ir kito ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 47 130,62 Eur;
- Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyta reikšmingų IMT nuvertėjimo požymių
- Finansinės būklės ataskaitoje rodoma IMT likutinė vertė atitinka tikrąją vertę.

3 pastaba. Trumpalaikis turtas

Vadovaujantis 8 VSAFAS nuostatomis, **aiškinamojo rašto priede Nr. 3** pateikta informacija apie balansines atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį, pagal atsargų grupes.

Įstaigos trumpalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2025 m. rugsėjo 30 d. – **1 048 907,16 Eur**, toje sumoje:

-**atsargos viso – 51 382,20 Eur**, (medikamentai, įvairios kitos atsargos Įstaigos pagrindinės veiklos vykdymui). Atsargos apskaitomos FIFO metodu;

-**išankstiniai apmokėjimai ir būsimųjų laikotarpių sąnaudos – 18 239,18 Eur:**

-išankstiniai apmokėjimai už 2025 m. spaudos ir kitos literatūros prenumeratą, draudimo ir kitos sąnaudos, kurios bus pripažintos ateinančių laikotarpių sąnaudomis- 2 500,02 Eur;

-išankstiniai apmokėjimai darbuotojams- 9 743,94 Eur;

-ateinančių laikotarpių sąnaudos- 5 995,22 Eur.

- **per vienerius metus gautinos sumos – 277 802,12 Eur**,

- gautinos sumos už suteiktas paslaugas -274747,81 Eur

- sukauptos gautinos sumos – 1 090,12 Eur

- kitos gautinos sumos– 1 964,19 Eur

- **pinigai ir pinigų ekvivalentai – 701 483,66 Eur**, toje sumoje:

- pinigai AB SEB banko sąskaitoje eurai –41 137,19 Eur;

- pinigai Luminor Bank AB banko sąskaitoje eurai – 637 630,68 Eur;

- pinigai Payseros sąskaitoje eurai – 16 920,59 Eur;

- gryniesi pinigai kasoje ir kasos aparate eurai – 5 795,20 Eur.

4 pastaba. Finansavimo sumos

Vadovaujantis 20-ojo VSAFAS nuostatomis, **aiškinamojo rašto priede Nr.4**, pateikta informacija apie Finansavimo sumų detalizavimą pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir pokyčius per ataskaitinį laikotarpį.

Finansavimo sumų likutis 2025 m. rugsėjo 30 d. – **566 754,48 Eur**.

5 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Ištaigos ilgalaikiai įsipareigojimai 2025m. rugsėjo 30 d. sudaro – **90 187,41 Eur**(darbuotojams priskaičiuotos nepanaudotų pensijinių išeitinių išmokų kaupinių sąnaudos, ir nuo jų priskaičiuotų socialinio draudimo įmokų mokėtinos sumos).

6 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ištaigos trumpalaikiai įsipareigojimai 2025 m. rugsėjo 30 d. sudaro **558 065,59 Eur**, toje sumoje:

- **tiekėjams mokėtinos sumos** – 93 929,37 Eur, (įsiskolinimas prekių ir paslaugų tiekėjams);
- **su darbo santykiais susiję įsipareigojimai** – 256 252,03 Eur, (mokėtinas darbo užmokestis ir socialinio draudimo bei garantinio fondo įmokos);
- **kiti trumpalaikiai įsipareigojimai** – 207 884,19 Eur.

7 pastaba. Grynasis turtas

Grynasis turtas 2025 m. rugsėjo 30 d. – **409 644,54 Eur**, toje sumoje:

- dalininko, Vilniaus miesto savivaldybės, kapitalas – 8 079,97 Eur.
- einamųjų - 2025 metų III ketvirčio deficitas – 115 079,12 Eur.
- sukauptas ankstesnių metų perviršis – 516 643,69 Eur.

Direktorius

Mindaugas Šilkūnas

Vyriausioji buhalterė

Jadvyga Petrošienė

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

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Priedas Nr.1

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelvie)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		16976,72			9155,84				26132,56
2.	Isigijimai per ataskaitinį laikotarpį		1028,50							1028,50
2.1.	pirkto turto isigijimo savikaina		1028,50							1028,50
2.2.	neatlygintinai gauto turto isigijimo savikaina									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		18005,22			9155,84				27161,06
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-14964,97		X	-6828,66	X	X		-21793,63
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-1921,25		X	-2325,60	X	X		-4246,85
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.1.	parduoto	X			X		X	X		
9.2.	perduoto	X			X		X	X		
9.3.	nurašyto	X			X		X	X		
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-16886,22		X	-9154,26	X	X		-26040,48
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	parduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergrupavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)									
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		1119,00			1,58				1120,58
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		2011,75			2327,18				4338,93

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

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

Priedas Nr.2

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	484 542,28			399 212,90	71 267,08	216 393,24		1 171 415,50
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	0			290 333,00		8 633,5		37 666,50
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				29 033,00		8 633,5		37 666,50
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
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)	0			-1585,12	0	-9,93		-1595,05
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto				-1585,12		-9,93		-1 595,05
4.	Pergрупavimai (+ / -)								
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-100 066,63			-274 610,79	-53 559,53	-146 677,86		-574 914,81
8.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma								
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-4 771,80			-24 404,19	-4 672,02	-46 718,55		-80 566,56
10.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)				7108,48		15510,22		22618,7
10.1.	parduoto								
10.2.	perduoto								
10.3.	nurašyto				7108,48		15 510,22		22 618,70
11.	Pergрупavimai (+ / -)								
12.	Kiti pokyčiai								
13.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-104 838,43			-291 906,50	-58 231,55	-177 886,19		-632 862,67
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)	0							
18.1.	parduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergрупavimai (+ / -)								

20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)	0			0	0	0		0
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)	379 703,85			134 754,28	13 035,53	47 130,62		574 624,28
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)	384 475,65			124 602,11	17 707,55	69 715,38		596 500,69
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis 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.

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurai*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventori	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos gaminti paslaugos		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas	Priedas Nr.3 Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos gaminti paslaugos	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		45884,00						45884,00
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		181764,20						181764,20
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		140430,46						140430,46
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		41333,74						41333,74
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-176266,00						-176266,00
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-176266,00						-176266,00
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		51382,20						51382,20
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1	Parduota								
10.2	Perleista (paskirstyta)								
10.3	Sunaudota veikloje								
10.4	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		51382,20						51382,20
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		45884,00						45884,00

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai
Priedas Nr.4

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų grupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	47 504,99						-1 824,41	0,00			45 680,58
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	47 504,99										
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							-1 824,41				45 680,58
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	318 809,69	234 440,00					-245 182,65	0,00			308 067,04
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	318 809,69						-37 355,65				281 454,04
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		234 440,00					-207 827,00				26 613,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	145 824,27						-7 773,61	0,00			138 050,66
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	145 824,27						-7 773,61				138 050,66
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	71 321,01			41 333,74			-37 698,55				74 956,20
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	71 321,01			41 333,74			-37 698,55				74 956,20
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	583 459,96	234 440,00		41 333,74			-292 479,22				566 754,48

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

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Priedas Nr.5

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0	0
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-19,59	-417,53
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-19,59	-417,53
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-19,59	-417,53

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.