

Viešojo įstaiga "Vilniaus gimdymo namai"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Reg. kodas 124368392, Tyzenhauzų 18A, Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2021 M. gruodžio 31 D. DUOMENIS

2022 03 04 Nr. 3
(Sudarymo data)

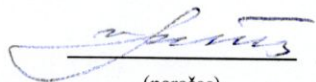
(Programa)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		900 714,80	1 003 443,86
I.	Nematerialusis turtas	P1	0,29	0,29
I.1	Plėtos 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	900 714,51	1 003 443,57
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		229 828,23	242 402,33
II.6	Transporto priemonės		24 856,04	28 133,72
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8 787,20	10 469,73
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		637 243,04	722 437,79
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 663 799,03	1 514 080,46
I.	Atsargos	P3	72 445,07	93 064,61
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		72 445,07	93 064,61
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	234,00	244,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		561 858,39	476 671,71
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	561 652,39	438 121,83
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P6	182,10	34 584,56
III.6	Kitos gautinos sumos	P7	23,90	3 965,32
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P8	1 029 261,57	944 100,14
	IŠ VISO TURTO:		2 564 513,83	2 517 524,32
D.	FINANSAVIMO SUMOS		28 089,82	80 766,58
I.	Iš valstybės biudžeto	P9	182,10	

II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P10	27 907,72	80 766,58
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		636 356,51	588 226,45
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		636 356,51	588 226,45
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P11	62 806,40	
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		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	P12	79 798,51	62 015,26
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P13	101 284,64	155 294,74
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	P14	392 459,70	370 916,45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P15	7,26	
F.	GRYNASIS TURTAS		1 900 067,50	1 848 531,29
I.	Dalininkų kapitalas	P16	93 071,13	93 071,13
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	P17	1 806 996,37	1 755 460,16
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		51 536,21	41 082,43
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 755 460,16	1 714 377,73
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 564 513,83	2 517 524,32

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



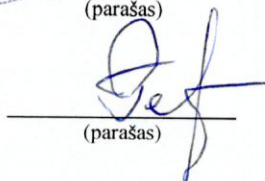
(parašas)

Kornelija Mačiulienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. Finansininkas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Tautvydas Petronis

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga "Vilniaus gimdymo namai"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Reg. kodas 124368392, Tyzenhauzų 18A, Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL 2021 gruodžio 31 D. DUOMENIS

2022 03 04 Nr. 4
(Sudarymo data)

(Programa)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		5 866 489,65	5 620 347,60
I.1.	Iš valstybės biudžeto		182 442,87	202 716,20
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	P18	40 446,07	48 493,09
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			4 500,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	P19	141 996,80	149 723,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5 684 046,78	5 417 631,40
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P20	5 684 046,78	5 417 631,40
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P21	-5 815 172,70	-5 579 262,09
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-4 690 447,59	-4 601 151,92
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-132 615,73	-113 901,52
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-168 278,43	-114 219,64
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3 948,79	-4 279,12
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3 701,63	-2 677,37
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-47 754,30	-42 620,79
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-387,29	-12,01
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-419 643,48	-386 569,33
XI.	NUOMOS		-609,00	-609,00
XII.	FINANSAVIMO		-1 083,70	-1 067,92
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		-194 884,19	-203 541,43
			-151 818,57	-108 612,04
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		51 316,95	41 085,51
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P22	233,36	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		424,28	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		-190,92	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-14,10	-3,08
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		51 536,21	41 082,43
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		51 536,21	41 082,43
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. Finansininkas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Kornelija Mačiulienė

(vardas ir pavardė)

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)

Reg. kodas 124368392, Tyzenhauzų 18A, Vilnius

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

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA PAGAL 2021 M. gruodžio 31 D. DUOMENIS

2022 03 04
(Sudarymo data)

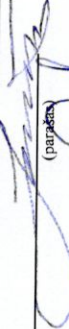
Nr. 4

(Programa)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.		93 071,13				851 382,62	944 453,75	
2.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perimus ilgalaikį turą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x		x		x	0,00	x
3.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleičius ilgalaikį turą kitam subjektui		x		x		x	0,00	x
4.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		x			0,00	x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x		x			0,00	x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x		x			0,00	x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos				x			0,00	
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynavis perviršis ar deficitas		x		x		21 905,92	21 905,92	
9.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.		93 071,13	0,00	0,00	0,00	1 755 460,16	966 359,67	0,00
10.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perimus ilgalaikį turą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x		x		x	0,00	x
11.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleičius ilgalaikį turą kitam subjektui		x		x		x	0,00	x
12.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		x			0,00	x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x		x			0,00	x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x		x			0,00	x
15.	Dalininkų kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos				x			0,00	x
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynavis perviršis ar deficitas		x		x		51 536,21	51 536,21	0,00
17.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.	P24	93 071,13	0,00	0,00	0,00	1 806 996,37	1 900 067,50	0,00

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Kornelija Mačiulienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. Finansininkas

(vnyiausiasis buhalteris (buhalteris))

Tautvydas Petronis
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga "Vilniaus gimdymo namai"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Reg. kodas 124368392, Tyzenhauzų 18A, Vilnius

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

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA PAGAL 2021 M. gruodžio 31 D. DUOMENIS

2022 03 04
(Sudarymo data)

Nr. 4

(Programa)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašę ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	P25	118 039,07	0,00	118 039,07	377 595,49	0,00	377 595,49
I.	Išplaukos		4 633 820,90	0,00	4 633 820,90	4 701 838,56	0,00	4 701 838,56
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms:		117 556,66	0,00	117 556,66	136 735,24	0,00	136 735,24
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		32 075,89		32 075,89	22 632,46		22 632,46
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto				0,00			0,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0,00			0,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		85 480,77		85 480,77	114 102,78		114 102,78
I.2	Iš mokesčių				0,00			0,00
I.3	Iš socialinių įmokų				0,00			0,00
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		4 516 264,24		4 516 264,24	4 565 103,32		4 565 103,32
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto				0,00			0,00
I.6	Gautos palūkanos				0,00			0,00
I.7	Kitos išplaukos				0,00			0,00
II.	Pervestos lėšos		0,00	0,00	0,00	-0,69	0,00	-0,69
II.1	I valstybės biudžetą				0,00	-0,69		-0,69
II.2	I savivaldybių biudžetus				0,00			0,00
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms				0,00			0,00
II.4	I kitus išteklių fondus				0,00			0,00
II.5	Asignavimų valdytojų programų vykdytojams				0,00			0,00
II.6	Kitiems subjektams				0,00			0,00
III.	Išmokos		-4 515 781,83	0,00	-4 515 781,83	-4 324 242,38	0,00	-4 324 242,38
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-3 597 105,39		-3 597 105,39	-3 517 843,01		-3 517 843,01
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-145 967,96		-145 967,96	-113 521,30		-113 521,30
III.3	Komandiruočių				0,00			0,00
III.4	Transporto		-3 948,79		-3 948,79	-4 279,12		-4 279,12
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-3 701,63		-3 701,63	-2 677,37		-2 677,37
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatacinių		-39 681,96		-39 681,96	-42 417,69		-42 417,69
III.7	Atsargų įsigijimo		-384 421,49		-384 421,49	-335 986,46		-335 986,46
III.8	Socialinių išmokų		-609,00		-609,00	-609,00		-609,00
III.9	Nuomos		-794,03		-794,03	-1 001,15		-1 001,15
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-193 876,33		-193 876,33	-205 733,56		-205 733,56
III.11	Sumokėtos palūkanos		-5 133,13		-5 133,13	-3 113,87		-3 113,87
III.12	Kitos išmokos		-140 542,12		-140 542,12	-97 059,85		-97 059,85
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-32 877,64	0,00	-32 877,64	-293 139,11	0,00	-293 139,11
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-32 877,64		-32 877,64	-293 139,11		-293 139,11
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas				0,00			0,00
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus				0,00			0,00
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius				0,00			0,00
III.3	Investicijos į kitą finansinį turtą				0,00			0,00
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus				0,00			0,00
IV.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius				0,00			0,00
IV.3	Investicijos į kitą finansinį turtą				0,00			0,00
V.	Po vieno metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas				0,00			0,00
VI.	Ilgalaikių terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas				0,00			0,00
VII.	Kito ilgalaikio finansinio turto (padidėjimas) sumažėjimas				0,00			0,00
VIII.	Kito ilgalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas				0,00			0,00
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


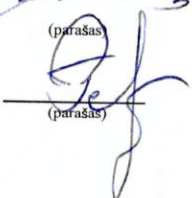
I	Iplaukos iš gautų paskolų					0,00			0,00
II	Gautų paskolų grąžinimas					0,00			0,00
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokejimas					0,00			0,00
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto					0,00			0,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					0,00			0,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					0,00			0,00
IV.4	Iš kitų šaltinių					0,00			0,00
V	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					0,00			0,00
VI	Gauti dividendai					0,00			0,00
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai					0,00			0,00
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI					0,00			0,00
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	85 161,43	0,00	85 161,43	84 456,38	0,00			84 456,38
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje	944 100,14		944 100,14	859 643,76				859 643,76
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1 029 261,57	0,00	1 029 261,57	944 100,14	0,00			944 100,14

Direktore

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. Finansininkas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Kornelija Mačiulienė

(vardas ir pavardė)

Tautvydas Petronis

(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2021 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 210.
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:

K a u p i m o - 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.

S u b j e k t o – 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.

V e i k l o s t e s t i n o m o - tvarkant apskaitą ir rengiant finansines ataskaitas, daroma prielaida, kad Įstaigos veiklos laikotarpis neribotas ir jos nenumatoma likviduoti per ateinančius finansinius metus.

P e r i o d i š k u m o – 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 2021 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 turtą, grynąjį turtą (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-ąjį VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“;
- 15-ąjį VSAFAS „Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys ir investicijos į kontroliuojamus subjektus“;
- 16-ąjį VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“;
- 26-ąjį 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 2021 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 negrąžinamus 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 2021 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 taisyklės.

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 2021 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

- kitas trumpalaikis finansinis turtas.
Pinigai 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 2021 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 2021 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

sąskaitose jų atsiradimo metu arba tuoj pat po jų atsiradimo, atsižvelgiant į įsipareigojimų gražinimo 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 viršsutartines 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 2021 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 ūkines 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 ta pačia suma 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 2021 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 - 2021 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.5. Mašinos ir įrenginiai – šiame straipsnyje yra apskaitoma medicininė įranga. 2021 metais buvo įsigyta medicininės įrangos už – 23713,10 Eur t.t.:

Operacinis stalas ET500T, 2 vnt. -17000,00Eur

Teleskopas laparoskopijai, 2 vnt. -4109,42Eur

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2021 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

Kita medicininė įranga -2603,68Eur

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas nusidėvėjimas 33680,62 Eur. Nurašytos medicininės įrangos vertė per 2021 m. sudarė 2606,58 Eur. Likutinė vertė sudarė- 229828,23Eur.

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 – 24856,04 Eur.

II.8. Baldai ir biuro įranga - šiame straipsnyje apskaitoma baldai ir biuro įranga.

Per ataskaitinį laikotarpį medicininių baldų nebuvo įsigyta.

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas nusidėvėjimas 1682,24 Eur. Likutinė turto vertė – 8787,20 Eur.

II.9. Kitas ilgalaikis materialusis turtas - šiame straipsnyje apskaitoma kiti įrengimai ir kitas ilgalaikis turtas. 2021 metais buvo įsigyta kitų įrengimų ir kito turto už 9164,54 Eur

Kompiuterinė technika – 9164,54 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas nusidėvėjimas 93975,19 Eur. Nurašytų kitų įrengimų vertė per 2021 m. sudarė 6348,67Eur. Likutinė turto vertė – 637243,04 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 2021 12 31 d. apskaitomos atsargos, kas sudarė 72445,07 Eur t.t.:

- vaistai –	13445,54 Eur
- medicinos priemonės –	37771,62 Eur
- nemokamai gauti medikamentai –	957,50 Eur
- nemokamai gautos medpriemonės –	15073,61 Eur
- ūkinių medžiagų įsigijimo savikaina –	4409,03 Eur
- ūkinis ir medicininis inventorių –	787,77 Eur

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

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

Šiame straipsnyje 2021 12 31 d. parodyta – 234,00 Eur išankstiniai mokėjimai tiekėjams už spaudos prenumeratą.

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

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2021
METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

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

Šiame straipsnyje pateikiamos gautinos sumos už einamuoju atskaitiniu laikotarpiu suteiktas paslaugas, kai apmokėjimas bus įvykdytas ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais 561652,39 Eur sumai, kas sudaro:

- Vilniaus teritorinė ligonių kasa – 556352,39 Eu
- Iš kitų fizinių ir juridinių asmenų gautinos sumos – 5300,00 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 182,10 Eur suma, rezidentų praktinei veiklai finansuoti.

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

C.III.6.Kitos gautinos sumos (Pastaba Nr.7)

Šiame straipsnyje pateikiamos kitos gautinos sumos 23,90 Eur iš įstaigos darbuotojų.

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

C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (Pastaba Nr.8)

Šiame straipsnyje apskaitomi pinigai bankų sąskaitose ir kasoje – 1029261,57 Eur iš jų:

- Pinigai iš PSDF – 940407,57 Eur
- Kitos lėšos banke (už mokamas paslaugas iš fizinių ir juridinių asmenų gautos lėšos) – 87874,70 Eur
- Pinigai kasoje – 979,30 Eur

Informacija pateikiama 17-ojo VSAFAS 8 priede.

D.I. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (Pastaba Nr.9)

Šiame straipsnyje nurodytas iš valstybės biudžeto gautina rezidentų finansavimui suma 182,10 Eur

Informacija pateikiama 20-ojo VSAFAS 4, 5 prieduose.

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2021
METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

D.IV. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (Pastaba Nr.10)

Šiame straipsnyje nurodytas finansavimas iš kitų šaltinių, gautos lėšos įstaigos veiklai vykdyti -27907,72 Eur suma, kurią sudaro gautos piniginės lėšos ir gautas turtas.
Informacija apie finansavimo sumos iš kitų šaltinių pateikiama 20-ojo VSAFAS 4, 5 prieduose.

E.II.1. Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai (Pastaba Nr.11)

Šiame straipsnyje nurodytos sukauptos sumos darbuotojams kuriems sukako senatvės pensijos amžius 62806,40 Eur.

E.II.9. Tiekėjams mokėtinos sumos (Pastaba Nr.12)

Šiame straipsnyje apskaitomos tiekėjams mokėtinos sumos už suteiktas paslaugas ir įsigytas atsargas - 79798,51 Eur:

- už suteiktas paslaugas (el. energija, vanduo, šiluminė energija, maitinimas) -47632,57 Eur;
- už įsigytas atsargas (medikamentai, medpriemonės) -32165,94 Eur.

Informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas pateikiama 17 VSAFAS 12 priede.

E.II.10 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (Pastaba Nr.13)

Šiame straipsnyje apskaitomi su darbo santykiais susiję įsipareigojimai- 101284,64 Eur suma,t.t:

- Įsipareigojimai Sodrai ataskaitinių metų pabaigai - 98463,07 Eur
- Kiti įsipareigojimai (GPM) - 2821,57 Eur

E.II.11 Sukauptos mokėtinos sumos (Pastaba Nr.14)

Sukauptos atostoginių sąnaudos (atostogų rezervas) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė -392459,70 Eur

E.II.12 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (Pastaba Nr.15).

Šiame straipsnyje apskaitomi kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 7,26 Eur sumai.

F.1. Dalininkų kapitalas (Pastaba Nr.16)

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

F.IV. Sukauptas perviršis ar deficitas (Pastaba Nr.17)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2021 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

Sukauptas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš viso sudarė 1806996,17 Eur sumą t.t.:

- Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatas yra teigiamas, grynasis ataskaitinių metų perviršis sudarė 51536,21 Eur, perviršis ataskaitiniais metais susidarė dėl padidėjusių pajamų, gautų už suteiktas medicinos paslaugas, kurios ataskaitiniais metais padidėjo 266415,38 Eur palyginus su praėjusiais metais.

- Ankstesnių metų, t.y. 2020 m. grynasis perviršis sudarė 41082,43 Eur.

III.2. Veiklos rezultatų ataskaitos straipsniai

A.I.1. Finansavimo pajamos iš Valstybės biudžeto (Pastaba Nr.18)

Gydytojų rezidentų profesinės veiklos praktika ir neatlygintinai gautas turtas, kuris panaudotas įstaigos veiklai - 40446,07 Eur.

A.I.4. Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių (Pastaba Nr.19)

Nemokamai gautos piniginės lėšos iš Lietuvos Respublikos juridinių asmenų ir fizinių asmenų (Vilniaus universitetas 3240,00 Eur, Vilniaus teritorinė ligonių kasa 77712,16 Eur), nemokamai gautos medpriemonės ir medikamentai iš VŠĮ VUL Santaros klinikos 8162,70 Eur, UAB „Rivona“ 21255,29 Eur, UAB „Armila“ 11661,32, UAB „Entafarma“ 14209,65 Eur, UAB „Tamro“ 5755,68 Eur, panaudojimas savo veikloje. Iš viso finansavimo pajamos gautos iš kitų šaltinių sudarė – 141996,80 Eur sumą.

A.III.1. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (Pastaba Nr.20)

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už suteiktas medicinos paslaugas. Per ataskaitinius metus medicinos paslaugų pardavimo pajamos sudarė 5684046,78 Eur sumą. Iš jos

- pajamos gautos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka teritorinės ligonių kasos sudarė – 5324585,70 Eur.

- pajamos gautos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys sudarė – 359461,08 Eur.

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

B.I. - XIV. Pagrindinės veiklos sąnaudos (Pastaba Nr.21)

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra pateikta veiklos rezultatų ataskaitoje. Iš viso pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė – 5815172,70 Eur sumą.

Informacija apie ataskaitiniais metais patirtų sąnaudų reikšmingas sumas:

- Darbo užmokesčio sąnaudos - 4609177,07 Eur (210 darbuotojų)
- Socialinio draudimo sąnaudos -81270,52 Eur
- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos -132615,73 Eur
- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos -168278,43 Lt t.sk.:
 1. šildymo sąnaudos -89766,46 Eur;
 2. elektros energ.sąnaudos -63045,90 Eur;
 3. vandentiekio ir kanaliz. sąnaudos – 8791,72 Eur;

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2021 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

- 4. ryšių paslaugų sąnaudos – 3732,78 Eur;
- 5. kitų komunalinių paslaugų -2941,57 Eur;
- Transporto priemonės (autom. VW Touran) eksploatavimo sąnaudos: -3948,79 Eur;
- Kvalifikacijos kėlimo(16 žmonių, patirtos Lietuvoje) sąnaudos: -3701,63 Eur;
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos -47754,30 Eur;
- Nurašytų sumų – 387,29 Eur;
- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina -419643,48 Eur;
- Socialinių išmokų – 609,00 Eur;
- Nuomos (medicininio deguonies talpų nuomos) sąnaudos: -1083,70 Eur;
- Kitų paslaugų sąnaudos: -194884,19 Eur; t.sk.:
 - 1. maitinimo sąnaudos – 77955,63 Eur;
 - 2. skalbimo sąnaudos – 66363,12 Eur;
 - 3. laboratorinių tyr. sąnaudos – 37339,51 Eur;
 - 4. draudimo sąnaudos – 13225,93 Eur;
- Kitos sąnaudos - 151818,57 Eur; t.sk.
 - 1. Reprezentacinės sąnaudos – 374,53 Eur;
 - 2. Apsaugos sąnaudos- 26376,02 Eur;
 - 3. Apskaitos programų ir tinklo aptarnavimo sąnaudos – 42504,50 Eur;
 - 4. Audito sąnaudos – 4894,45 Eur;
 - 5. Liftų ir kitos įrangos aptarnavimo sąnaudos – 8287,65 Eur;
 - 6. Atliekų tvarkymo sąnaudos – 15157,14 Eur;
 - 7. Banko komisinių sąnaudos – 5133,13 Eur;
 - 8. Biuro įrangos tech. aptarnavimas – 3539,62Eur;
 - 9. Pašto ir spaudos prenumeratos sąnaudos – 845,32 Eur;
 - 10. Tech. projektų ruošimo sąnaudos – 16940,00 Eur
 - 11. Medicinos įrangos aptarnavimo sąnaudos – 20394,25 Eur
 - 12. Kitos smulkios paslaugos – 7371,96 Eur.

D. Kitos veiklos rezultatas (Pastaba Nr.22)

Ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos rezultatas -233,36 Eur.

E. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (Pastaba Nr.23)

Ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos rezultatas -14,10 Eur.

III.3. Grynasis turtas (Pastaba Nr.24)

Per ataskaitinius metus dalininkų kapitalas nepasikeitė jis sudarė 93071,13 Eur. Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis sudarė 51536,21 Eur. Ankstesnių metų sukauptas grynasis perviršis sudarė 1755460,16 Eur. Iš viso grynasis turtas sudaro 1900067,50 Eur.

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

III.4. Pinigų srautų ataskaita (Pastaba Nr.25)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2021 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

Pinigų srautų ataskaitoje A dalyje I eilutės 4633820,90 Eur sumą sudaro įplaukos:

1. Iš valstybės biudžeto – finansavimas rezidentų darbo užmokesčiui 32075,89 Eur
2. Iš kitų šaltinių – finansavimas veiklos vykdymui 85480,77 Eur (piniginės lėšos gautos iš Vilniaus universiteto ir kitų paramos teikėjų)
3. Iš paslaugų pirkėjų gautos įplaukos už suteiktas paslaugas 4516264,24 Eur.

Pinigų srautų ataskaitoje A dalyje III eilutės -4515781,83 Eur sumą sudaro išmokos veiklos sąnaudų apmokėjimui.

Pinigų srautų ataskaitoje B dalyje I eilutės -32877,64 Eur sumą sudaro išmokos ilgalaikio turto įsigijimui.

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

III. 5. Nuoma ir panauda (nebalansiniai straipsniai) (Pastaba Nr.26)

Pagal panaudos sutartis gauto turto įsigijimo vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 7217925,49 Eur sumą,t.t.:

1. Iš Sveikatos apsaugos ministerijos pagal panaudos sutartis gauto turto įsigijimo vertė iš viso sudarė – 6218961,48 Eur sumą:t.y:
 1. pastatai, statiniai - 4964677,74 Eur
 2. mašinos ir įrengimai – 747470,25 Eur
 3. kitas ilgalaikis mat. turtas - 506813,49 Eur
2. 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.
4. 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.
5. 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 - 1062994,45 Eur sumai.

III.7. Segmentai

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2021
METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

III.8. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra

III.9. Poataskaitiniai įvykiai.

2022 m. vasario mėn. prasidėjęs karas Ukrainoje reikšmingos įtakos įstaigos veiklai neturės.

Direktorė



Kornelija Mačiulienė

Vyr. finansininkas



Tautvydas Petronis

Viešoji įstaiga "Vilniaus gimdymo namai"

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

2022 03 04
(Sudarymo
data)

2021 m. gruodžio 31d.
(Atsakitinis laikotarpis)

(Programa)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina		
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	234,00	244,00
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	234,00	244,00
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1+2)	234,00	244,00

Vyr. finansininkas
Tautvydas Petronis



Viešojo istaiga "Vilniaus gimdymo namai"

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

2022.03.04
(Sudarymo data)

2021 m. gruodžio 31 d.
(Atskaitinis laikotarpis)

(Programa)

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutarės		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutarės	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		93 064,61						93 064,61
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0,00	399 023,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	399 023,94
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		338 174,57						338 174,57
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		60 849,37						60 849,37
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	-419 643,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-419 643,48
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje								
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4)	0,00	72 445,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 445,07
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptas nuvertėjimo suma (iki neigiamumo)								
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8+9+10+11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+12)	0,00	72 445,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 445,07
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6)	0,00	93 064,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 064,61

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo rašto tekste.

Vyr. finansininkas
Tautvydas Petronis



Viešoji įstaiga "Vilniaus gimdymo namai"

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

2021 m. gruodžio 31 d.

(Atsakitinis laikotarpis)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Atsakitinis laikotarpis	Praejęs atsakitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	5684046,78	5417631,40
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuoti mokamų įstatymą mokamų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	5684046,78	5417631,40
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	5684046,78	5417631,40

* 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.

Vyr. finansininkas
Tautvydas Petronis

Viešoji įstaiga "Vilniaus gimdymo namai"

2022 03 04

2021 m. gruodžio 31d.

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	424,28	
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**	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	190,92	
4.	Kitos veiklos rezultatas	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.

Vyr. finansininkas
Tautvydas Petronis



Viešojo įstaiga "Vilniaus gimdymo namai"

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2022 03 04 (Sudarymo data) 2021 m. gruodžio 31 d. (Ataskaitinis laikotarpis)

(Programa)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialiasis turtas		Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialiasis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						692 955,80	46 819,73		56 344,08		1 125 643,49			1 921 763,10
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 713,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 877,64
2.1.	pirkto turto išėjimo savikaina						23 713,10					9 164,54			32 877,64
2.2.	neatlyginamai gauto turto išėjimo savikaina											9 164,54			0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 606,58	0,00	0,00	-878,13	0,00	-6 348,67	0,00	0,00	-9 833,38
3.1.	parduoto														0,00
3.2.	perduoto														0,00
3.3.	nurašyto						-2 606,58			-878,13		-6 348,67			-9 833,38
4.	Pergupavimai (+/-)														0,00
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 062,32	46 819,73	0,00	55 465,95	0,00	1 128 459,36	0,00	0,00	1 944 807,36
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-450 553,47	-18 686,01		-45 874,35	X	-403 205,70	X	X	-918 319,53
7.	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-33 680,62	-3 277,68		-1 682,24	X	-93 975,19	X	X	-132 615,73
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	877,84	X	5 964,57	X	X	6 842,41
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0,00
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.3.	nurašyto	X								877,84	X	5 964,57	X	X	6 842,41
10.	Pergupavimai (+/-)	X									X		X	X	0,00
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8+9+10)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	-484 234,09	-21 963,69	0,00	-46 678,75	X	-491 216,32	X	X	-1 044 092,85
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0,00
13.	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**	X									X				0,00
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00
15.	Pasikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00
16.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00

Viešoji įstaiga "Vilniaus gimdymo namai"

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2022.03.04

2021 m. gruodžio 31 d.

(Sudarymo data)

(Ataskaitinis laikotarpis)

(Programa)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pilėros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso	
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialiųjų turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išėjimo ar pasigimimo savikama ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6 378,01							6 378,01
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	pirkto turto išėjimo savikama									0,00
2.2.	neatlygintai gauto turto išėjimo savikama									0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	parduoto									0,00
3.2.	perduoto									0,00
3.3.	nurašyto									0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)									0,00
5.	Išėjimo ar pasigimimo savikama ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4)	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-6 377,72			X	X	X	0,00	6 378,01
7.	Neatlygintai gauto turto suakaupta amortizacijos suma**	X				X	X	X		-6 377,72
8.	Apskačiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X				X	X	X		0,00
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	0,00			X	X	X	0,00	0,00
9.1.	parduoto			0,00		X	X	X		0,00
9.2.	perduoto					X	X	X		0,00
9.3.	nurašyto					X	X	X		0,00
10.	Pergrupavimai (+/-)					X	X	X		0,00
11.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8+9-10)	X	-6 377,72			X	X	X	0,00	-6 377,72
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									0,00
13.	Neatlygintai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**									0,00
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									0,00
16.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.	parduoto			0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
16.2.	perduoto									0,00
16.3.	nurašyto									0,00
17.	Pergrupavimai (+/-)									0,00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13-14+15-16+17)	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18)	0,00	0,29	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,29
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6-12)	0,00	0,29	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,29

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Vyr. finansininkas
Tautvydas Petronis



Viešoji įstaiga "Vilniaus gimdymo namai"

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

2022 03 04

(Sudarymo data)

2021 m. gruodžio 31d.

(Atskaitinis laikotarpis)

(Programa)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo sąvokina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	561 858,39	182,10	0,00	476 671,71	473 471,13	0,00
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	Gautinos socialinės įmokos						
1.2.2.	Gautini mokesčiai						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	561 652,39		0,00	438 121,83	434 921,25	0,00
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	561 652,39	556 352,39		438 121,83	434 921,25	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	182,10	182,10	0,00	34 584,56	38 549,88	0,00
1.5.1.	Iš biudžeto	182,10	182,10				
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	23,90			34 584,56	34 584,56	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				3 965,32	3 965,32	
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1+2)	561 858,39	182,10	0,00	476 671,71	473 471,13	0,00

Vyr. finansininkas
Vytautas Petronis

Viešoji įstaiga "Vilniaus gimdymo namai"

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

2022 03 04
(Sudarymo
data)

2021 m. gruodžio 31d.
(Atsakininis laikotarpis)

(Programa)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	1 029 261,57	0,00	944 100,14	0,00
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	1 028 282,27		937 571,53	
3.2.	Pinigai kasoje	979,30		6 528,61	
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)	1 029 261,57	0,00	944 100,14	0,00
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vyr. finansininkas
Tautvydas Petronis



Viešoji įstaiga "Vilniaus gimdymo namai"
INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

2021 m. gruodžio 31 d.
(Atsakinis laikotarpis)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	101284,64			155294,74	153119,07	
3.	Tiekėjams mokėtinios sumos	79798,51	1976,78		62015,26	871,30	
4.	Sukauptos mokėtinios sumos	392459,7	0		370916,45		
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	392459,7			370916,45		
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinios sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	7,26	7,26		0,00	0,00	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinios sumos	7,26	7,26				
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	573550,11	1984,04		588226,45	153990,37	

Vyr. finansininkas
Tautvydas Petronis



Viešoji įstaiga "Vilniaus gimdymo namai"

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

2021 m. gruodžio 31 d.

(Atsakitinis laikotarpis)

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	588226,45	636356,51
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	588226,45	636356,51

Vyr. finansininkas
Tautvydas Petronis



Viešoji įstaiga "Vilniaus gimdymo namai"

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

2022 03 04
(Sudarymo
data)

2021 m. gruodžio 31d.
(Atsakinis
laikotarpis)

(Programa
)

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitini o laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjima s, išskyrus padidėjimą dėl diskontavi mo	Atidėjinių vertės pasikeitim as dėl diskontavi mo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Atidėjinių vertė ataskaitini o laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kompensacijos darbuotojams	0,00	62 806,40				62 806,40
2.	Žalos atlyginimas	0,00					0,00
3.	Aplinkos tvarkymas	0,00					0,00
4.	Turto likvidavimas	0,00					0,00
5.	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas	0,00					0,00
6.	Garantijų įsipareigojimai	0,00					0,00
7.	Baudos	0,00					0,00
8.	Kompensacijų už vaistynes išperkamo paskolai įmonei turintiems J.R.	0,00					0,00
9.	Engvamnių paskolų gyvenamiesiems namams butams statyti arba pirkti	0,00					0,00
10.	Suntaupoms atkurti	0,00					0,00
11.	Kita*	0,00					0,00
12.	Iš viso atidėjinių	0,00	62 806,40	0,00	0,00	0,00	62 806,40

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vyr. finansininkas
Tautvydas Petronis



Viešoji įstaiga "Vilniaus gimdymo namai"

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

2022 03 04 (Sudarymo data) 2021 m. gruodžio 31 d. (Atsakinis laikotarpis) (Programa)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			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):	0,00	32 075,89	0,00	8 370,18	0,00	0,00	0,00	-40 446,07	0,00	0,00	182,10	0,00	0,00
1.1.	nepinginiam turtui įsigyti													
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		3 2075,89		8370,18				-8 370,18			182,10		0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	nepinginiam turtui įsigyti													
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):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepinginiam turtui įsigyti													
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
4.	Iš kitų šaltinių:	80 766,58	89 113,10	0,00	24,84	0,00	0,00	0,00	-141 996,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	nepinginiam turtui įsigyti	33 039,27	85 480,77		24,84				-102 513,77					27 907,72
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	47 727,31	3 632,33						-39 483,03					16 031,11
5.	Iš viso finansavimo sumų	80 766,58	121 188,99	0,00	8 395,02	0,00	0,00	0,00	-182 442,87	0,00	0,00	182,10	0,00	11 876,61
														28 089,82

Vyr. finansininkas
Tautvydas Petronis

Viešoji įstaiga "Vilniaus gimdymo namai"

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

2022 03 04
(Sudarymo data)

2021 m. gruodžio 31d.
(Ataskaitinis laikotarpis)

(Programa)

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			0,00	182,10		182,10
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			0,00			0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)			0,00			0,00
4.	Iš kitų šaltinių						
5.	Iš viso	0,00	80 766,58	80 766,58	182,10	27 907,72	27 907,72
			80 766,58	80 766,58	182,10	27 907,72	28 089,82

Vyr. finansininkas
Tautvydas Petronis

