

**VšĮ „Vilniaus gimdymo namai“
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
2023 M. GRUODŽIO 31 D.**

124368392, Tyzenhauzų g. 18A, 02106-Vilnius

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

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2024-02-26 Nr. 4

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4976650,14	5118863,38
I.	Nematerialusis turtas	P1	0,29	0,29
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,29	0,29
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P2	4976649,85	5118863,09
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3402262,16	3436688,04
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		319010,86	362436,81
II.6	Transporto priemonės		18300,68	21578,36
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1237076,15	1298159,88
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		960855,57	998744,42
I.	Atsargos	P3	86074,86	89719,27
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		86074,86	89719,27
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			234,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		528022,10	561866,57
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	P4	528022,10	561652,39
III.5	Sukauptos gautinos sumos			214,18
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P5	346758,61	346924,58
	IŠ VISO TURTO:		5937505,71	6117607,80
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P6	3579992,08	3570179,22
I.	Iš valstybės biudžeto		2286820,11	2279576,89
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1242498,18	1240186,89
IV.	Iš kitų šaltinių		50673,79	50415,44
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		577190,11	596123,67
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		577190,11	596123,67
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P7	67415,9	150847,25
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P8	104813,51	96957,07
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P9	404941,30	348212,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P10	19,4	107,09
F.	GRYNASIS TURTAS		1780323,52	1827718,23
I.	Dalininkų kapitalas	P11	93071,13	93071,13
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	P12	1687252,39	1734647,1
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-47394,71	-72349,27
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1734647,10	1806996,37
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5937505,71	5994021,12

Direktorius

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

Vyr. finansininkas

(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Bronius Žaliūnas

(vardas ir pavardė)

Tautvydas Petronis

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

124368392, Tyzenhauzų g. 18A, 02106-Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-02-26 Nr. 4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		6307007,56	5765382,57
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		84300,86	138077,10
I.1.	Iš valstybės biudžeto	P13	28316,52	99925,48
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	P14	11427,90	6911,70
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	P15	44556,44	31239,92
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6222706,7	5627305,47
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P16	6222706,7	5627305,47
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	P17	-6710484,92	-6095151,50
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-5490144,38	-4910758,32
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-196630,92	-137728,33
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-199807,38	-276843,9
IV.	KOMANDIRUOCIŲ			
V.	TRANSPORTO		-2277,56	-4628,99
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3384,99	-1959,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-43774,39	-48903,68
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-0,29	-2,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-361435,29	-366446,19
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-435,00	-435,00
XI.	NUOMOS		-10988,36	-1574,94
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-224617,92	-199820,44
XIV.	KITOS		-176988,44	-146050,71
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-403477,36	-329768,93
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		356104,9	194614,97
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P18	356104,90	194614,97
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P19	-22,25	-1,71
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			62806,40
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-47394,71	-72349,27
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-47394,71	-72349,27
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Bronius Žaliūnas
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Tautvydas Petronis
(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

124368392, Tyzenhauzų g. 18A, 02106-Vilnius

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

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31D. DUOMENIS

2024-02-26 Nr. 4

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.	P20	93071,13				1806996,37	1900067,50	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis		x	x	x		-72349,27	-72349,27	
9.	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.		93071,13				1734647,10	1827718,23	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis		x	x	x		-47394,71	-47394,71	
17.	Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.		93071,13				1687252,39	1780323,52	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Bronius Žaliūnas

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkas

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

(parašas)

Tautvydas Petronis

(vardas ir pavardė)

Viešojo įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
124368392, Tyzenhauzų g. 18A, 02106-Vilnius

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

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2024-02-26 Nr. 4

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai	Netiesioginiai	Iš viso	Tiesioginiai	Netiesioginiai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	P21	65106,65		65106,65	103662,72		103662,72
I.	Išplaukos		5327630,22		5327630,22	4942845,60		4942845,60
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		35459,03		35459,03	98993,3		98993,3
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		21952,01		21952,01	86403,11		86403,11
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto				0			0
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0			0
I.1.4	Iš kitų šaltinių		13507,02		13507,02	12590,19		12590,19
I.2.	Iš mokesčių				0			0
I.3.	Iš socialinių įmokų				0			0
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		5292171,19		5292171,19	4843852,3		4843852,3
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto				0			0
I.6.	Gautos palūkanos				0			0
I.7.	Kitos išplaukos				0			0
II.	Pervestos lėšos				0			0
II.1	Iš valstybės biudžetą		-2652,86		-2652,86			0
II.2	Iš savivaldybių biudžetus				0			0
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms				0			0
II.4	Iš kitus išteklių fondus				0			0
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams				0			0
II.6	Kitiems subjektams				0			0
III.	Išmokos		-5259870,71		-5259870,71	-4839182,88		-4839182,88
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-4237389,62		-4237389,62	-3870361,45		-3870361,45
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-197866,76		-197866,76	-280039,67		-280039,67
III.3	Komandiruočių				0			0
III.4	Transporto		-2277,56		-2277,56	-4628,99		-4628,99
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-3384,99		-3384,99	-1959,00		-1959
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-43774,39		-43774,39	-48903,68		-48903,68
III.7	Atsargų įsigijimo		-320916,12		-320916,12	-308150,32		-308150,32
III.8	Socialinių išmokų		-435,00		-435,00	-435,00		-435,00
III.9	Nuomos		-10988,36		-10988,36	-1562,75		-1562,75
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-263382,36		-263382,36	-203557,76		-203557,76
III.11	Sumokėtos palūkanos		-4825,99		-4825,99	-4194,78		-4194,78
III.12	Kitos išmokos		-174629,56		-174629,56	-115389,48		-115389,48
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-65272,62		-65272,62	-785999,71		-785999,71
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-65272,62		-65272,62	-785999,71		-785999,71
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas				0			0
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas				0			0
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas				0			0
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas				0			0
VI.	Gauti dividendai				0			0
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai				0			0

C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI				0		0
I.	Iplaukos iš gautų paskolų				0		0
II.	Gautų paskolų gražinimas				0		0
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas				0		0
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:				0		0
IV.1	Iš valstybės biudžeto				0		0
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto				0		0
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0		0
IV.4	Iš kitų šaltinių				0		0
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti						0
VI.	Gauti dalininko įnašai				0		0
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai				0		0
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI				0		0
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-165,97		-165,97	-682336,99	-682336,99
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		346924,58		346924,58	1029261,57	1029261,57
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		346758,61		346758,61	346924,58	346924,58

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

_____ (parašas)

Bronius Žaliūnas

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkas

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

_____ (parašas)

Tautvydas Petronis

(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2023 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 205, laikotarpio pabaigoje buvo 207.
8. Nuo 2015 m. sausio 1 d. įstaigos finansinių ataskaitų valiuta yra euras.

II APSKAITOS POLITIKA

1. Bendrosios nuostatos

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

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

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

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

2. Apskaitos organizavimas

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, Įstaiga vadovaujasi VSAFAS.

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

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

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

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

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2023 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 ūkinės operacijas ir ūkinius įvykius, kurių apskaitos tvarka nėra aptarta nustatytoje apskaitos taisyklėse.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurai.

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

Įstaiga taiko visus VSAFAS nustatytus reikalavimus, išskyrus:

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

Nematerialiojo turto apskaita

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

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

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

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

Ilgalaikio materialiojo turto apskaita

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

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

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

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

- pastatai;
- kiti statiniai;
- mašinos ir įrenginiai;
- medicinos įranga;
- 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 2023 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;

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

- per vienus metus gautinos sumos;
 - pinigai ir jų ekvivalentai;
 - kitas trumpalaikis finansinis turtas.
- Pinigus 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, padidiniu 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 turтинiais 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.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

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

- 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, 1,2 procento 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.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

Priklausomai nuo įsipareigojimų įvykdymo trukmės ir rūšies (skolos tiekėjams, kredito įstaigoms, biudžetui, darbuotojams) įsipareigojimai grupuojami atskirose 5 ir 6 klasių buhalterinėse sąskaitose jų atsiradimo metu arba tuoj pat po jų atsiradimo, atsižvelgiant į įsipareigojimų grąžinimo terminus.

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

Pajamų apskaita

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

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

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

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

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

Pagrindinės veiklos kitos pajamos, kurias sudaro:

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su 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 tą pačią sumą registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

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

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvertėjimo požymių neužfiksuota.

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 turta įsipareigojimui apmokėti, yra labai maža, informacija apie įsipareigojimą aiškinamajame rašte nebūtina. Informacija apie neapibrėžtąjį turta 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 Fianasinės būklės ataskaitos straipsniai

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

1.2. Programinė įranga - 2023 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)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

II.2. Pastatai - šiame straipsnyje apskaitomas neatlygintinai naudotis patikėjimo teise gautas nekilnojamas turtas kurio likutinė vertė 3402262,16 Eur.

II.5. Mašinos ir įrenginiai – šiame straipsnyje yra apskaitoma medicininė įranga. 2023 metais buvo įsigyta medicininės įrangos už – 48661,29 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas nusidėvėjimas 63898,95 Eur. Likutinė vertė sudarė – 319010,86 Eur.

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 – 18300,68 Eur.

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

2023 metais buvo įsigyta kito turto už 34596,50 Eur

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas nusidėvėjimas 95028,41 Eur. Nurašyto kito turto vertė per 2023 m. sudarė 651,82 Eur. Likutinė turto vertė – 1237076,15 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 2023 12 31 d. apskaitomos atsargos, kas sudarė 86074,86 Eur t.t.:

- vaistai –	11914,49 Eur
- medicinos priemonės –	30128,92 Eur
- nemokamai gauti medikamentai –	3223,49 Eur
- nemokamai gautos medpriemonės –	34530,80 Eur
- ūkinių medžiagų įsigijimo savikaina –	4899,12 Eur
- ūkinis ir medicininis inventorių –	1378,04 Eur

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

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

Šiame straipsnyje pateikiamos gautinos sumos už einamuoju atskaitiniu laikotarpiu suteiktas paslaugas, kai apmokėjimas bus įvykdytas ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais 528022,10 Eur sumai, kas sudaro:

-Vilniaus teritorinė ligonių kasa – 525120,19 Eur

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

-Iš kitų fizinių ir juridinių asmenų gautinos sumos – 2901,91 Eur

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

C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (Pastaba Nr.5)

Šiame straipsnyje apskaitomi pinigai bankų sąskaitose ir kasoje – 346758,61 Eur iš jų:

-Pinigai iš PSDF – 270506,73 Eur

-Kitos lėšos banke (už mokamas paslaugas iš fizinių ir juridinių asmenų gautos lėšos) – 65821,53 Eur

-Pinigai kasoje – 10430,35 Eur

Informacija pateikiama 17-ojo VSAFAS 8 priede.

D. Finansavimo sumos (Pastaba Nr.6)

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

E.II.9. Tiekėjams mokėtinos sumos (Pastaba Nr.7)

Šiame straipsnyje apskaitomos tiekėjams mokėtinos sumos už suteiktas paslaugas ir įsigytas atsargas - 67415,90 Eur:

- už suteiktas paslaugas (el. energija, vanduo, šiluminė energija, maitinimas) -38717,86 Eur;

- už įsigytas atsargas (medikamentai, medpriemonės) -28698,04 Eur.

Informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas pateikiama 17 VSAFAS 12 priede.

E.II.10 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (Pastaba Nr.8)

Šiame straipsnyje apskaitomi su darbo santykiais susiję įsipareigojimai- 104813,51 Eur suma,t.t:

-Įsipareigojimai Sodrai ataskaitinių metų pabaigai - 98092,29 Eur

- Kiti įsipareigojimai (vykdomieji raštai) - 6721,22 Eur

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

E.II.11 Sukauptos mokėtinios sumos (Pastaba Nr.9)

Sukauptos atostoginių sąnaudos (atostogų rezervas) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė -404941,30 Eur.

E.II.12 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (Pastaba Nr.10)

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė -19,40 Eur.

F.I. Dalininkų kapitalas (Pastaba Nr.11)

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

F.IV. Sukauptas perviršis ar deficitas (Pastaba Nr.12)

Sukauptas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš viso sudarė 1687252,39 Eur sumą
t.t.:

- Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatas yra neigiamas, ataskaitinių metų deficitas sudarė 47394,71 Eur.
- Ankstesnių metų, t.y. 2022 m. deficitas sudarė 72349,27 Eur.

III.2. Veiklos rezultatų ataskaitos straipsniai

A.I.1. Finansavimo pajamos iš Valstybės biudžeto (Pastaba Nr.13)

Gydytojų rezidentų profesinės veiklos praktika ir neatlygintinai gautas turtas, kuris panaudotas įstaigos veiklai - 28316,52 Eur.

A.I.2. Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžetų (Pastaba Nr.14)

Nemokamai gautos atsargos 11427,90 Eur sumai

A.I.4. Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių (Pastaba Nr.15)

Nemokamai gautos piniginės lėšos iš Lietuvos Respublikos juridinių asmenų ir fizinių asmenų ir nemokamai gautos medpriemonės ir medikamentai, jų panaudojimas savo veikloje. Iš viso finansavimo pajamos gautos iš kitų šaltinių sudarė – 44556,44 Eur sumą.

A.III.1. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (Pastaba Nr.16)

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už suteiktas medicinos paslaugas. Per ataskaitinius metus medicinos paslaugų pardavimo pajamos sudarė 6222706,70 Eur sumą. Iš jos

- pajamos gautos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka teritorinės ligonių kasos sudarė – 6039448,66 Eur.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

- pajamos gautos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys sudarė – 183258,04 Eur.

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

B.I. - XIV. Pagrindinės veiklos sąnaudos (Pastaba Nr.17)

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra pateikta veiklos rezultatų ataskaitoje. Iš viso pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė – 6710484,92 Eur sumą.

Informacija apie ataskaitiniais metais patirtų sąnaudų reikšmingas sumas:

- Darbo užmokesčio sąnaudos - 5394363,67 Eur (207 darbuotojai)
- Socialinio draudimo sąnaudos -95780,71 Eur
- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos -196630,92 Eur
- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos -199807,38 Lt t.sk.:
 1. šildymo sąnaudos -103738,73 Eur;
 2. elektros energ.sąnaudos -47975,62 Eur;
 3. vandentiekio ir kanaliz. sąnaudos – 12106,15 Eur;
 4. ryšių paslaugų sąnaudos – 4050,23 Eur;
 5. kitų komunalinių paslaugų -31936,65 Eur;
- Transporto priemonės (autom. VW Touran) eksploatavimo sąnaudos: -2277,56 Eur;
- Kvalifikacijos kėlimo(24 žmonių, patirtos Lietuvoje) sąnaudos: -3384,99 Eur;
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos -43774,39 Eur;
- Nurašytų sumų – 0,29 Eur;
- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina -361435,29 Eur;
- Socialinių išmokų – 435,00 Eur;
- Nuomos (medicininio deguonies talpų nuomos) sąnaudos: -10988,36 Eur;
- Kitų paslaugų sąnaudos: -224617,92 Eur; t.sk.:
 1. maitinimo sąnaudos – 88969,09Eur;
 2. skalbimo sąnaudos – 82837,45 Eur;
 3. laboratorinių tyr. sąnaudos – 37692,33 Eur;
 4. draudimo sąnaudos – 15119,05 Eur;
- Kitos sąnaudos - 176988,44 Eur; t.sk.
 1. Reprezentacinės sąnaudos – 11186,48 Eur;
 2. Apsaugos sąnaudos- 28544,09 Eur;
 3. Apskaitos programų ir tinklo aptarnavimo sąnaudos – 50231,05 Eur;
 4. Audito sąnaudos – 6376,70 Eur;
 5. Liftų ir kitos įrangos aptarnavimo sąnaudos – 5943,72 Eur;
 6. Atliekų tvarkymo sąnaudos – 15734,81 Eur;
 7. Banko komisinių sąnaudos – 4825,99 Eur;
 8. Biuro įrangos tech. aptarnavimas – 3167,66Eur;
 9. Pašto ir spaudos prenumeratos sąnaudos – 3234,75 Eur;
 10. Medicinos įrangos aptarnavimo sąnaudos – 32619,24Eur;
 11. Paskaitų organizavimo sąnaudos –5865,00 Eur;
 12. Techninių projektų ruošimo sąnaudos –3630,00 Eur;
 13. Kitos smulkios paslaugos – 5628,95 Eur.

D.1. Kitos veiklos pajamos (Pastaba Nr.18)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

VŠĮ Vilniaus gimdymo namai per ataskaitinį laikotarpį įtraukė į apskaitą 356104,90 Eur kitos veiklos pajamų. Šią sumą sudarė gautos pajamos už mokamas palatas ir pažymų parengimą.

E. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (Pastaba Nr.19)

Ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos rezultatas -22,25 Eur.

III.3. Grynasis turtas (Pastaba Nr.20)

Per ataskaitinius metus dalininkų kapitalas nepasikeitė jis sudarė 93071,13 Eur. Ataskaitinio laikotarpio deficitas sudarė 47394,71 Eur. Ankstesnių metų sukauptas grynasis perviršis sudarė 1734647,10 Eur. Iš viso grynasis turtas sudaro 1780323,52Eur.

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

III.4. Pinigų srautų ataskaita (Pastaba Nr.21)

Pinigų srautų ataskaitoje A dalyje I eilutės 5327630,22 Eur sumą sudaro įplaukos:

1. Iš valstybės biudžeto – finansavimas rezidentų darbo užmokesčiui 21952,01 Eur
2. Iš kitų šaltinių – finansavimas veiklos vykdymui 13507,02, Eur (piniginės lėšos gautos iš Vilniaus universiteto ir kitų paramos teikėjų)
3. Iš paslaugų pirkėjų gautos įplaukos už suteiktas paslaugas 5292171,19 Eur.

Pinigų srautų ataskaitoje A dalyje III eilutės -5259870,71 Eur sumą sudaro išmokos veiklos sąnaudų apmokėjimui.

Pinigų srautų ataskaitoje B dalyje I eilutės -65272,62 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.22)

Pagal panaudos sutartis gauto turto įsigijimo vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 1008194,08 Eur sumą,t.t.:

1. Iš Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninės viešosios įstaigos Kauno klinikos pagal panaudos sutartis gautas ilgalaikis turtas t.y. - mašinos ir įrengimai sudarė – 1000194,08 Eur.
2. Kiti panaudos davėjai, mašinos ir įrengimai sudarė – 8000,00 Eur.

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VŠĮ VILNIAUS GIMDYMO NAMAI 2023
METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

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 - 1188868,30 Eur sumai.

III.7. Segmentai

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

III.8. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra

III.9. Poataskaitiniai įvykiai.

Reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorius

Bronius Žaliūnas

Vyr. finansininkas

Tautvydas Petronis

Viešoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	22,25	14,10
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	22,25	14,10

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	0,00	234,00
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		234,00
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpiu sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpiu sąnaudos		
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	0,00	234,00

Viešoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelyčiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		89719,27						89719,27
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		357790,88						
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		302037,34						302037,34
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		55753,54						55753,54
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)								
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-361435,29						-361435,29
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-/-4)		86074,86						86074,86
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sumaudotų ir								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8-9-10+/--11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		86074,86						86074,86
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		89719,27						89719,27

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

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

Eil.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis	Praėjęs ataskaitinis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	6222706,7	5627305,47
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	6222706,7	5627305,47
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	6222706,7	5627305,47

* 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.

Viešoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

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

Eil.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis	Praėjęs ataskaitinis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	356104,90	194614,97
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	356104,90	194614,97
1.6	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	356104,90	194614,97

* 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.

Viešojo įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	4885723,82		78953,92	1904070,07	46819,73	2080805,5		8996373,04
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	0		0	48661,29		34596,5		83257,79
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				12786,08		34052,5		46838,58
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				35875,21		544		36419,21
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)						-651,82		0
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto						-651,82		
4.	Pergrupavimai (+ / -)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	4885723,82		78953,92	1952731,36	46819,73	2114750,18		9079630,83
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1449035,78		-78953,92	-1541633,26	-25241,37	-782645,62	X	-3877509,95
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma				-28188,29			X	-28188,29
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-34425,88			-63898,95	-3277,68	-95028,41	X	-196630,92
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)							X	0
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto							X	0
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	-1483461,66		-78953,92	-1633720,50	-28519,05	-877674,03	X	-4102329,16
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	parduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)								

22.	Higalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21)	3402262,16			319010,86	18300,68	1237076,15		4976649,85
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.	nenaudojamo 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.	Higalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)	3436688,04			362436,81	21578,36	1298159,88		5118863,09
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

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

Viešoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

INFORMACIJA APIE
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

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

Viešojo įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo	tarp jų iš	iš viso	tarp jų iš	tarp jų iš
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	528022,10	525120,19		438279,89	435303,22	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas						
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	528022,10	525120,19		438065,71	435089,04	
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	0	0		214,18	214,18	
1.5.1.	Iš biudžeto				214,18	214,18	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	528022,10	525120,19		438279,89	435303,22	

Viešoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto	iš viso	biudžeto
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	346 758,61		346924,58	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	336 328,26		342 336,29	
3.2.	Pinigai kasoje	10 430,35		4 588,29	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	346 758,61		346924,58	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso 3	tarp jų viešojo 4	tarp jų 5	iš viso 6	tarp jų viešojo 7	tarp jų 8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	104 813,51	98 067,39		96 957,07	90 395,21	
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	67 415,90	1 726,30		150 847,25	2 483,86	
4.	Suakauptos mokėtinos sumos						
4.1.	Suakauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Suakauptos atostoginių sąnaudos	404 941,30			348 162,65		
4.3.	Kitos suakauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos suakauptos mokėtinos sumos				49,61		
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				107,09	107,09	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	19,40	19,40		107,09	107,09	
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	577 190,11	99 813,09		596 123,67	92 986,16	

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

Viešoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	596 123,67	577 190,11
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	596 123,67	577 190,11

Viešoji įstaiga „VILNIAUS GIMDYMO NAMAI“

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

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 pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus nepiniginiam turtui įsigyti)	2 279 576,89	19 406,24		16 260,59			-28 316,52			-107,09	2 286 820,11	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 279 469,80			16 260,59			-8 910,28				2 286 820,11	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	107,09	19 406,24					-19 406,24			-107,09	0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):							-11 427,90					
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				11 427,90							0,00	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1240186,89			2 311,29							1242498,18	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1240186,89			2 311,29							1242498,18	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	50415,44	13 507,02		31834,79			-45083,46				50673,79	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	30518,14			31 834,79			-21 534,69				40818,24	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	19897,30	13 507,02					-23 548,77				9855,55	
5.	Iš viso finansavimo sumų	3 570 179,22	32 913,26		31 834,79			-84 827,88				3 579 992,08	

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

Viešoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį,	107,09	2279469,8	2279576,89		2286820,11	2286820,11
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		1240186,89	1240186,89		1242498,18	1242498,18
4.	Iš kitų šaltinių		50415,44	50415,44		50673,79	50673,79
5.	Iš viso	107,09	3570072,13	3570179,22	0	3579992,08	3579992,08

Viešojo įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"
2023 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. n.r.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso	
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNUDOS												
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-6 710 484,92					-6 710 484,92
1.2.	Nusidėjimo ir amortizacijos							-5 490 144,38					-5 490 144,38
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-196 630,92					-196 630,92
1.4.	Komandiruočių							-199 807,38					-199 807,38
1.5.	Transporto												
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-2 277,56					-2 277,56
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-3 384,99					-3 384,99
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-43 774,39					-43 774,39
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-0,29					-0,29
1.10.	Socialinių išmokų							-361 435,29					-361 435,29
1.11.	Nuomos							-435,00					-435,00
1.12.	Finansavimo							-10 988,36					-10 988,36
1.13.	Kitų paslaugų							-224 617,92					-224 617,92
1.14.	Kitos							-176 988,44					-176 988,44
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO ĮTAKA												
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI												
3.1.	Išmokos:												
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-5 259 870,71					-5 259 870,71
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-4 237 389,62					-4 237 389,62
3.1.3.	Komandiruočių							-197 866,76					-197 866,76
3.1.4.	Transporto												
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-2 277,56					-2 277,56
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-3 384,99					-3 384,99
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							-43 774,39					-43 774,39
3.1.8.	Socialinių išmokų							-320 916,12					-320 916,12
3.1.9.	Nuomos							-435,00					-435,00
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							-10 988,36					-10 988,36
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							-263 382,36					-263 382,36
3.1.12.	Kitos išmokos							-4 825,99					-4 825,99
								-174 629,56					-174 629,56

Viešoji įstaiga "VILNIAUS GIMDYMO NAMAI"

2022 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

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