VIEŠOJI ĮSTAIGA „VILNIAUS MIESTO PARKAI“

Įm. kodas 302705154, PVM mok. kodas LT100007089215, adresas: M. K. Čiurlionio g. 100, LT-03100 Vilnius,
tel. (8 5) 261 1037, faks. (8 5) 212 5334, el. p. info@vilniausparkai.lt, www.vilniausparkai.lt.
Registro tvarkytojas VĮ Registrų centro Vilniaus filialas.

2022 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. kovo 15 d.

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga „Vilniaus miesto parkai“ (toliau Įstaiga) įsteigta 2011 m. gruodžio 30 d. Vilniaus miesto savivaldybės tarybos 2011-12-28 sprendimu Nr. 1-382 „Dėl UAB „Vilniaus parkai“ likvidavimo ir VšĮ „Vilniaus miesto parkai“ steigimo“. Įstaigos veiklos tikslai yra tenkinti viešuosius interesus, vykdyti Vilniaus miesto parkų ir kitų gamtinių teritorijų plėtrą, priežiūrą, populiarinimą ir kitą visuomenei naudingą veiklą priskirtose prižiūrėti teritorijose. VšĮ „Vilniaus miesto parkai“ pagal paslaugų teikimo sutartį su Vilniaus miesto savivaldybės administracijos Miesto ūkio ir transporto departamentu, atlieka želdinių sodinimo, želdinių priežiūros ir sanitarinio valymo paslaugas Vingio parke, Jomanto parke, Ozo parke, Trakų Vokės dvaro sodybos parke, Bernardinų sode, Misionierių soduose, Reformatų parke, P. Cvirkos skvere, Santuokų rūmų parke, Lukiškių aikštėje, Lūžių ir Pasakų parkuose, Japoniškame sodelyje Sluškų g., Sapiegų parke, Neries Senvagės parke, teritorijoje, skirtoje Vilniaus japoniško sodo įkūrimui ir teritorijoje prie Baltojo tilto, Varnės parke, Žirmūnų teritorijoje, Pavilnionių teritorijoje ir Naujininkų teritorijoje. Bendras administruojamų teritorijų plotas – 343,97 ha.

Pagrindinis įstaigos veiklos uždavinys yra vykdyti Vilniaus miesto parkų ir skverų profesionalią ir kokybišką priežiūrą bei tvarkymą. Pagrindinės įstaigos veiklos rūšys: kraštovaizdžio tvarkymas (kodas 81.3), nuomojamo nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatavimas (kodas 68.2), miškininkystei būdingų paslaugų veikla (kodas 02.4).

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos viešųjų pirkimų įstatymo 10 straipsniu ir Vilniaus miesto savivaldybės tarybos 2010 m. gruodžio 22 d. sprendimu Nr. 1-1849 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės vidaus sandorių taisyklių tvirtinimo“, 2018 m. gruodžio 19 d. Vilniaus miesto savivaldybės Taryba sprendimu Nr. 1-1863 „Dėl UAB„ Grinda“, UAB „Vilniaus vystymo kompanija“, UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“, SĮ „Susisiekimo paslaugos“ ir VšĮ „Vilniaus miesto parkai“ atliekamų darbų ir teikiamų paslaugų pirkimo“, nusprendė 5 metus pirkti viešosios įstaigos „Vilniaus miesto parkai“ atliekamus darbus ir teikiamas paslaugas, patvirtino viešosios įstaigos „Vilniaus miesto parkai“ atliekamų darbų ir teikiamų paslaugų įkainių sąrašą, įpareigojo Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktorių įgalioti asignavimų valdytojus pasirašyti atliekamų darbų ir teikiamų paslaugų sutartį su viešąja įstaiga „Vilniaus miesto parkai“, kurios galiojimo terminas – 5 (penkeri) metai. Sutartis Nr. 29-7/19(1.2.16-TD2) pasirašyta 2019 m. sausio 9 d.

Įstaiga gali vykdyti šioms ūkinės veiklos rūšims priskirtą veiklą: vienmečių augalų auginimas (kodas 01.1); daugiamečių augalų auginimas (kodas 01.2); augalų dauginimas (kodas

01.3); miško medžių auginimas ir kita miškininkystės veikla (kodas 02.1); miškininkystei būdingų paslaugų veikla (kodas 02.4); nuosavo arba nuomojamo nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatavimas (kodas 68.2); nekilnojamojo turto tvarkyba už atlygį arba pagal sutartį (kodas 68.3); architektūros ir inžinerijos veikla ir su ja susijusios techninės konsultacijos (kodas 71.1); asmeninių ir namų ūkio prekių nuoma ir išperkamoji nuoma (kodas 77.2); kombinuota patalpų funkcionavimo užtikrinimo veikla (kodas 81.1) ir kita ekonominė veikla, susijusi su įstaigos tikslų įgyvendinimu.

Įstaiga savarankiškų filialų, atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įstaigų neturi.

2019 m. rugsėjo 30 d. Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktorius įsakymu Nr. 30-2469/19 patvirtino viešosios įstaigos „Vilniaus miesto parkai“ 2019–2024 metų veiklos strategiją. 2021 m. sausio 6 d. Vilniaus miesto savivaldybės taryba sprendimu Nr. 1-833 papildė viešosios įstaigos „Vilniaus miesto parkai“ teikiamus įkainius. Įkainiai papildyti trylika pozicijų (tako dangos įrengimas, takų taisymas, laiptų remontas, tvorų įrengimas, grafičių pašalinimas, specialisto darbas). 2021 m. gruodžio 14 d. Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktorius įsakymu Nr. 30-3160/21 patvirtino atnaujintą VšĮ „Vilniaus miesto parkai“ valdymo struktūrą ir pareigybių sąrašą. 2022 m. gruodžio 31 d. įstaigoje dirbo 49 darbuotojai.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Viešoji įstaiga „Vilniaus miesto parkai“ yra viešosios įstaigos „Vilniaus japoniškas sodas“ dalininkė, įnašo dydis – 4000,58 EUR.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos metinė finansinė atskaitomybė parengta pagal apskaitos politiką, kuri buvo parengta perkeliant likučius pagal VSAFAS. Parengta finansinė atskaitomybė visais atžvilgiais atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Atnaujinta apskaitos politika patvirtinta Įstaigos direktoriaus 2019 m. rugsėjo 30 d. įsakymu Nr. V19/17. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Ši patvirtinta apskaitos politika taikoma nuo 2022 metų. 2022 m. gruodžio 30 d. direktoriaus įsakymu Nr. V22/48 patvirtinta nauja VšĮ „Vilniaus miesto parkai“ apskaitos politika, kuri bus taikoma nuo 2023 m. sausio 2 d.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Finansinė atskaitomybė parengta pagal žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, atitinkamas ataskaitų priedų formas.

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis šiais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Įstaiga rengia žemesnio lygio finansinių ataskaitų rinkinį, remiantis keliamais šio lygio ataskaitų reikalavimais. Finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis. Siekiant, kad finansinėse ataskaitose būtų teisingai rodomas turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir sąnaudos, Įstaiga pasirinko apskaitos politiką, kuri atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus.

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“:

1. Subjekto
2. Veiklos tęstinumo
3. Periodiškumo
4. Pastovumo
5. Piniginio mato
6. Kaupimo
7. Palyginimo
8. Atsargumo
9. Neutralumo
10. Turinio viršenybės prie formą

Įstaigos apskaitoje operacijos registruojamos taikant dvejybinį įrašą.

Finansinių ataskaitų valiuta

Įstaiga apskaitą tvarko ir šiose finansinėse ataskaitose visos sumos pateikiamos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, eurais.

Pajamų ir sąnaudų pripažinimo principai

Pajamos Įstaigoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Jos apskaitoje įvertinamos tikrąja verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos.

Nematerialusis turtas

Ilgalaikis nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“. Nematerialusis turtas: licencijos, programinė įranga, kitas nematerialus turtas Įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitos pateikiamas likutine verte. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą. Nematerialiuoju turtu laikomas turtas, kuris neturi materialios formos, nuo kitų nematerialiojo turto vienetų atskiriamas nepiniginis turtas, kurį naudojant numatoma gauti tiesioginės ar netiesioginės naudos.

Įstaigos nematerialusis turtas skirstomas į tokias grupes, kurioms patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

Eilės Nr.	**Nematerialiojo ilgalaikio turto grupės**	**Turto naudingo tarnavimo laikas, metais**
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3
2.	Kitas nematerialusis turtas	9

Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikis materialusis turtas – materialusis turtas, skirtas tam tikroms savarankiškoms funkcijoms atlikti, prekėms gaminti, paslaugoms teikti,

nuomoti ar administraciniams tikslams; numatomas naudoti ilgiau nei vienerius metus, daugiau nei vieną veiklos ciklą ir jo įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę (500,00 EUR). Įstaigos apskaitoje ilgalaikis materialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose rodomas likutine verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą.

Įstaigos ilgalaikis materialusis turtas skirstomas į lentelėje pateiktas grupes ir jam patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

Eilės Nr.	**Materialiojo ilgalaikio turto grupės**	**Turto naudingo tarnavimo laikas, metais**
1.	Pastatai (sienos – iki 2.5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako betono, šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	50
2.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	4
3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
3.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	20
3.2.	Metaliniai	15
3.3.	Mediniai	7
3.4	Kiti statiniai	5
4.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	3
5.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga, medicinos įranga	3
6.	Kitos mašinos ir įrengimai	8
7.	Lengvieji automobiliai	5
8.	Specialūs automobiliai	7
9.	Kitos transporto priemonės	7
10.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	7
11.	Baldai	6
12.	Kompiuteriai ir jų įranga	3
13.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo technika	3
14.	Kita biuro įranga	3
15.	Ūkinis inventorius ir kiti reikmenys	3
16.	Specialieji drabužiai ir avalynė	1
17.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3

Šie ilgalaikio nematerialaus turto amortizacijos ir materialaus turto nusidėvėjimo normatyvai, taikomi įstaigoje, neprieštarauja nustatytiems pagal VSAFAS nusidėvėjimo normatyvams.

Nematerialusis ir materialusis ilgalaikis turtas nurašomas iš apskaitos jį perleidus ar Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažinus nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Atsargos

Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“. Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, o sudarant metines finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina.

Atsargomis laikomas turtas, kurį Įstaiga per vienerius metus sunaudoja viešosioms paslaugoms teikti, taip pat ūkinis inventorius. Ūkinis inventorius – materialus turtas, kuris yra

naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Apskaičiuojant sunaudotų atsargų savikainą, taikomas FIFO atsargų įkainojimo būdas, yra daroma prielaida, kad atsargos, kurios buvo įsigytos pirmiausia, bus sunaudotos pirmiausia. Kai atsargos sunaudojamos Įstaigos reikmėms, jų balansinė vertė pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kurio pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos paslaugos. Atiduoto naudoti Įstaigos veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. VšĮ „Vilniaus miesto parkai“ yra viešosios įstaigos „Vilniaus japoniškas sodas“ dalininkė.

Pinigai

Pinigai, esantys Įstaigos bankinėse sąskaitose.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai Įstaigos apskaitoje skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus. Ilgalaikiais finansiniais įsipareigojimais laikomi įsipareigojimai, kurie privalomi įvykdyti po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Trumpalaikiai įsipareigojimai: skolos tiekėjams, su darbo santykiais susijusios skolos darbuotojams (gyventojų pajamų mokestis, mokėtini atlyginimai, sukaupti atostoginiai, mokėtinas socialinis draudimas, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus), mokėtini mokesčiai, gauti išankstiniai apmokėjimai ir kitos mokėtinos sumos. Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus juos pagrindžiančius dokumentus. Įsipareigojimai apskaitomi nuo atsiradimo ar priskaitymo momento. Vieną kartą metuose įsipareigojimai inventorizuojami.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – tai iš valstybės, kitų išteklių, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojamos finansavimo sumos (perduotos).

Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos pripažįstamos ir apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patirtos sąnaudos.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu momentu, kaip ir sąnaudos.

Finansavimo pajamos mažinamos, kai registruojamas nurašyto ilgalaikio materialiojo turto išmontuotų dalių pajamavimas į atsargas ir kita.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 10 VSAFAS „Kitos pajamos“. Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant įstaigos įstatuose nustatytą veiklą. Pajamos, gautos iš kitos veiklos, kuri pagal įstatus nepriskirtina pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai galima patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra įstaigos gaunama ekonominė nauda.

Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos, tai yra kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką, kaip nustatyta 11 VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte. Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesnių ir ataskaitinio laikotarpio išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms.

Išskiriamos šios sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Turto nuvertėjimas

Turto nuvertėjimas nustatomas ir apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“, 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22 VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, įstaiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte.

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.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės

būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka).

Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir rodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nėra koreguojama. Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais, rodoma straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“. Su apskaitos politikos keitimu susijusi informacija pateikiama viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte (toliau – aiškinamasis raštas), kaip to reikalauja VSAFAS standarto 24 punktas.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu pastebėtų apskaitos klaidų, padarytų praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose taisymas registruojamas praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtakos sąskaitoje, jei klaida esminė. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitomis tą ataskaitinį laikotarpį nustatytomis klaidų vertinėmis išraiškomis yra:

- finansavimo sumoms: didesnė nei 0,25 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų;
- turtui: didesnė nei 0,25 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų;
- pajamoms: didesnė nei 0,1 procento per praėjusius finansinius metus gautų pajamų;
- sąnaudoms: didesnė nei 0,1 procento per praėjusius finansinius metus gautų pajamų.

III. PASTABOS

1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Informacija apie INT balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 13-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialiojo turto nėra įsigijusi, nemokamai negavo ir nenurašė. Pasikeitimui įtakos turėjo apskaičiuota amortizacijos suma 172,50 EUR. Įstaigos nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga.

Įstaigos veikloje naudojamas amortizuotas nematerialusis turtas, kuris apskaitoje apskaitomas 0,00 EUR likutine verte.

Įstaiga veikloje nebenaudojamo nematerialiojo turto neturi.

2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Informacija apie IMT balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

Per ataskaitinį laikotarpį materialiojo turto įstaiga įsigijo už 73 575,95 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas nusidėvėjimas 56 011,04 EUR.

Iš Vilniaus miesto savivaldybės gautam ilgalaikiam turtui apskaičiuota įsigijimo savikainos nusidėvėjimo suma – 7 676,52 EUR, ji paskirstoma finansavimui iš savivaldybės biudžeto ir tikslinio finansavimo panaudojimo pajamoms.

Pagal paramą gautam turtui apskaičiuota įsigijimo savikainos nusidėvėjimo suma – 3 583,08 EUR, ji paskirstoma finansavimo panaudojimo pajamoms iš kitų šaltinių.

2022-12-31 Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 129 142,85 EUR.

Veikloje naudojamo visiškai nusidėvėjusio turto įsigijimo savikaina 83 213,36 EUR.

Įstaiga nebenaudojamo veikloje IMT neturi.

Įstaiga neturi įkeisto ilgalaikio materialaus turto.

Išankstinių mokėjimų už IMT įstaiga neturi.

3. Finansinis turtas

Informacija apie finansinį turtą pateikta pagal 6-ojo VSAFAS 5 priedo nustatytą formą. VšĮ „Vilniaus miesto parkai“ yra dalininkė viešosios įstaigos „Vilniaus japoniškas sodas“. Įnašo dydis – 4 000,58 EUR. 2022 m. vasario 10 d. Neeilinio visuotinio dalininkų susirinkimo sprendimu nuspręsta likviduoti VšĮ „Vilniaus japoniškas sodas“.

4. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Informacija apie atsargų balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 8-ojo VSAFAS 1 priedo nustatytą formą.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo atsargų už 121 698,60 EUR. Įstaiga savo veikloje sunaudojo atsargų už 121 721,59 EUR. Laikotarpio pabaigoje atsargų likutis – 121,16 EUR (kuras).

5. Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus ir ateinančių laikotarpių sąnaudas pateikta pagal 6-ojo VSAFAS 6 priedo nustatytą formą.

Ateinančių laikotarpių sąnaudas 1 739,38 EUR sudaro turto draudimas ir prenumerata.

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 5 099,91 EUR. Sumokėtas užstatas pagal nuomos sutartį Nr. SUT-KT/2019-106 UAB „Meranet“ – 910,90 EUR. R. Putnos IĮ pagal negyvenamųjų patalpų nuomos sutartį Nr. 2020/02/28 sumokėtas avansas – 1600,00 EUR. UAB „Vilbeksa“ pagal negyvenamųjų patalpų nuomos sutartį Nr. 2021-07-19/20 sumokėtas avansas – 667,92 EUR. UAB „Pačiolio prekyba“ už leidinio „Buhalterija, apskaitos ir mokesčių apžvalga“ prenumeratą 2023 m. 182,00 EUR. ir kt.

	2022 m.	2021 m.	Pokytis %
Išankstiniai apmokėjimai, EUR	6 839,29	3 947,08	73,27

6. Gautinos sumos

Informacija apie per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pateikta pagal 17-ojo VSAFAS 7 priedo nustatytą formą.

Per vienerius metus gautinos sumos yra beprocentės ir paprastai jų apmokėjimo terminas yra 30 – 60 dienų.

Iš pirkėjų gautina suma 139 201,18 EUR, iš jų didžiausią dalį sudaro Vilniaus miesto savivaldybės administracijos Miesto tvarkymo ir aplinkos apsaugos skyriaus skola – 107 093,23 EUR, MB „Skaniai“ – 15 817,16 EUR, UAB „Aštuntas elementas“ – 3088,18 EUR, UAB „Klita“ – 1 501,18 EUR, UAB „TELE2“ – 1 273,66 EUR.

	2022 m.	2021 m.	Pokytis %
Per vienerius metus gautinos sumos, EUR	139 201,18	95 632,52	45,55

Pradelstos apmokėti gautinos sumos						
	Gautinos sumos, kurių mokėjimo terminas nėra praėjęs	**Mažiau nei 30 d.**	**30-60 d.**	**60-90 d.**	**90-360 d.**	**Iš viso:**
2022 m.	118 476,68	942,77	19 574,69		207,04	139 201,18
2021 m.	94 493,16	700,26	81,07		358,03	95 632,52

7. Pinigai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 17-ojo VSAFAS 8 priedo nustatytą formą.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje piniginių lėšų likutis – 350 821,00 EUR, kurį sudaro pinigai banko sąskaitose.

	2022 m.	2021 m.	Pokytis %
Piniginių lėšų likutis, EUR	350 821,00	377 920,12	-7,17

8. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas ir balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pateikta pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“.

2022 metais įstaiga pagal Užimtumo tarnybos pasirašytas įdarbinimo subsidijuojant įgyvendinimo ir finansavimo sutartis Nr. ES11(19.1)-1122, Nr. ES11(19.1)-1133, Nr. URS(19.1)-4591 gavo subsidiją – 8 983,88 EUR. Gautina finansavimo suma panaudota per ataskaitinį laikotarpį įstaigos darbo užmokesčio sąnaudoms kompensuoti, pripažįstama finansavimo pajamomis.

Iš Vilniaus miesto savivaldybės administracijos miesto tvarkymo ir aplinkos apsaugos skyriaus pagal tarybos sprendimą Nr. 1-739 gautam turtui apskaičiuota įsigijimo savikainos nusidėvėjimo suma 7 676,52 EUR, ji paskirstoma finansavimo panaudojimo pajamoms iš savivaldybių biudžetų.

Iš kitų finansavimo šaltinių Gautam turtui apskaičiuota įsigijimo savikainos nusidėvėjimo suma 3 583,08 EUR, ji paskirstoma finansavimo panaudojimo pajamoms iš kitų finansavimo šaltinių. Viso finansavimo panaudojimo suma – 20 243,48 EUR.

	2022 m.	2021 m.	Pokytis %
Finansavimo sumų likutinė vertė, EUR	3 710,94	14 970,54	-75,21

9. Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų laikotarpio pabaigoje nebuvo.

10. Trumpalaikės mokėtinos sumos

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta pagal 17-ojo VSAFAS 12 priedo nustatytą formą.

Iš viso įsipareigojimų suma sudaro 122 991,65 EUR. Iš jų skola tiekėjams – 26 624,78 EUR, mokėtinas PVM mokestis – 15 086,35 EUR.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 81 280,52 EUR, iš jų sukauptų atostoginių rezervas 78 963,65 EUR.

Pradelstos apmokėti mokėtinos sumos						
	Mokėtinos sumos, kurių mokėjimo terminas nėra praėjęs	**Mažiau nei 30 d.**	**30-60 d.**	**60-90 d.**	**90-360 d.**	**Iš viso:**
2022 m	121 182,41		1 809,24			122 991,65
2021 m.	60 384,52	20 789,01				81 173,53

	2022 m.	2021 m.	Pokytis, %
Skolos tiekėjams, EUR	26 624,78	8 959,42	197,17
Iš jų didžiausios			
AB „Energijos skirstymo operatorius“	1 563,51	7 357,28	
UAB „Ignitis“	7 880,38		
MB „Dyglys“	4 125,00		
UAB „Neste Lietuva“		1 575,68	
MB „Praeities tyrimų institutas“	3 375,90		

	2022 m.	2021 m.	Pokytis, %
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, EUR	81 280,52	58 384,52	39,22
Iš jų			
Mokėtinas darbo užmokestis	2 146,56	0,00	
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	137,31	0,00	
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	33,00	0,00	
Darbuotojams sukaupti atostoginiai	78 963,65	58 384,52	

	2022 m.	2021 m.	Pokytis, %
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, EUR	15 086,35	13 829,59	9,09
Iš jų			
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2 000,00	
PVM mokestis	15 086 35	11 829,59	

11. Dalininko įnašas

Vienintelio dalininko įnašas – 57 924,00 Eur.

Jis suformuotas iš vienintelio dalininko – Vilniaus miesto savivaldybės įnašo.

12. Darbo užmokestis

Per ataskaitinį laikotarpį darbuotojams priskaičiuota darbo užmokesčio 877 451,92 EUR (iš jų sukauptų atostoginių – 20 221,24 EUR), darbdavio socialinio draudimo įmokų – 15 594,69 EUR (iš jų sukauptų atostoginių – 357,89 EUR).

	2022 m.	2021 m.	Pokytis, %
Darbo užmokesčio sąnaudos, EUR	877 451,92	637 265,94	37,69

Darbo užmokesčio sąnaudų padidėjimas 2022 m. susijęs su padidėjusiu darbuotojų skaičiumi. Įstaigoje padaugėjo kraštovaizdžio specialistų, miesto sodininkų. Daliai darbuotojų didėjo darbo užmokestis.

	2022 m.	2021 m.	Pokytis, %
Vadovo priskaičiuotas darbo užmokestis, EUR	46 945,83	38 007,41	23,52

13. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta pagal 6-ojo VSAFAS 4 priedo nustatytą formą.

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota ir sumokėta delspinigių – 45,86 EUR.

14. Pagrindinės veiklos pajamos

Informacija apie veiklos pajamas pateikta pagal 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ nustatytą formą.

Viešosios įstaigos „Vilniaus miesto parkai“ pagrindinės veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1 286 239,88 EUR.

	2022 m.	2021 m.	Pokytis, %
Veiklos pajamos, EUR	1 286 239,88	1 043 817,47	23,22

15. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Informacija apie sąnaudas pateikta pagal 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“. Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 1 280 021,40 EUR. Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudos pateikiama 25 VSAFAS „Segmentai“ priede.

	2022 m.	2021 m.	Pokytis, %
Veiklos sąnaudos, EUR	1 280 021,40	903 340,25	41,70

16. Ataskaitinių laikotarpių perviršis

	2022 m.	2021 m.	Pokytis, %
Grynasis perviršis, EUR	6 172,62	140 473,34	-95,61

Pagal Pelno mokesčio įstatymo 46-1 straipsnį (Apmokestinamojo pelno sumažinimas dėl vykdomo investicinio projekto) apmokestinamasis 2022 metų pelnas buvo panaudotas: įsigytas ilgalaikis turtas (kompiuterinė technika ir ryšių priemonės) naujai sukurtoms darbo vietoms ir krovininis automobilis.

17. Nebalansinės sąskaitos

Nebalansinėse sąskaitose apskaitomas pagal panaudos ir nuomos sutartis gautas turtas. Tai pat trumpalaikis turtas (inventorius, baldai ir kt.). Trumpalaikis turtas nebalansinėse sąskaitose sudaro 29 268,26 EUR.

Pateikiamas turto sąrašas 2022-12-31, valdomas pagal panaudos, nuomos sutartis ir patikėjimo teisę.

Eil. Nr.	Turto pavadinimas, adresas, kv. m.	Pagrindas	Turto vertė (Eur)	Sutarties terminas iki
Pagal panaudos sutartis:				
1	Kalinausko g. 21A,	Panaudos sutartis Nr. A467-14/20	3 288,64	2025-03-05

	Vilnius, 41,54 kv. m.			
2	Lukiškių a. 18, Vilnius, 10,02 kv. m.	Panaudos sutartis Nr. A467-2/20	6 790,91	2025-01-01
Pagal nuomos sutartis:				
1	Pastatas-sandėlis Maironio g. 12, Vilnius, 91,09 kv. m.	Nuomos sutartis Nr. SUT-KT/2019-106	32 788,11	2024-12-31
2	Vingio parko Estrados pastato dalis, M. K. Čiurlionio g. 100, Vilnius, 2785,81 kv. m.	Nuomos sutartis Nr. VP12-1	1 071 737,00	Neterminuota (iki UAB „Vilniaus parkai“ likvidavimo pabaigos)
3	Pastatas Vingio parke, M. K. Čiurlionio g. 110B, Vilnius, 123,18 kv. m.	Nuomos sutartys Nr. VP14-02, Nr. VP13-03	60 600,00	Neterminuota (iki UAB „Vilniaus parkai“ likvidavimo pabaigos)
4	Patalpos J. Basanavičiaus g. 7, Vilnius, 20,47 kv. m.	Nuomos sutartis Nr. 2021-07-19/20	-	2023-07-19
5	Patalpos M. K. Čiurlionio g. 84B-60, Vilnius, 52,92 kv. m.	Negyvenamųjų patalpų nuomos sutartis Nr. 2020/02/28	-	2023-03-15
Patikėjimo teise gautas turtas:				
1	Bernardinų sodo karuselė, Bernardinų sodas, Vilnius, 1 vnt.	Bernardinų sodo karuselės ir kėdžių, perduodamų viešajai įstaigai „Vilniaus miesto parkai“ 2019 m. liepos 24 d. perdavimo ir priėmimo aktas Nr. A305-86/19(2.2.6.12-FN4)	Likutinė vertė 1 319,93	-
2	Kėdės (sulankstomos plastikinės su atlošu), M. K. Čiurlionio g. 100, Vilnius, 3000 vnt.	Bernardinų sodo karuselės ir kėdžių, perduodamų viešajai įstaigai „Vilniaus miesto parkai“ 2019 m. liepos 24 d. perdavimo ir priėmimo aktas Nr. A305-86/19(2.2.6.12-FN4)	47 190,00	-
3	Baldai Vingio parko estradoje, M. K. Čiurlionio g. 100, Vilnius, 125 vnt.	Vingio parko estradoje (M. K. Čiurlionio g. 100, Vilniuje) esančio turto, perduodamo viešajai įstaigai „Vilniaus miesto parkai“ 2020 m. lapkričio 30 d. perdavimo ir priėmimo aktas Nr. A32-4427/20(2.1.19-MTA)	7937,60	-

Direktorius Laimonas Čiakas

Vyr. buhalterė Nijolė Ruseckienė

Viešoji įstaiga "Vilniaus miesto parkai", M. K. Čiurlionio g. 100, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:57:23

P3 Nematerialusis turtas

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	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.070,00							2.070,00
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai 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	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		2.070,00							2.070,00
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.897,50		X		X	X		-1.897,50
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-172,50		X		X	X		-172,50
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-2.070,00		X		X	X		-2.070,00
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									

Viešoji įstaiga "Vilniaus miesto parkai", M. K. Čiurlionio g. 100, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:57:23

P3 Nematerialusis turtas

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
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
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	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		172,50							172,50
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

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

Viešoji įstaiga "Vilniaus miesto parkai", M. K. Čiurlionio g. 100, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:57:23

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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		38.383,34			79.877,39	168.638,07		286.898,80
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)					36.581,11	36.994,84		73.575,95
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina					36.581,11	36.994,84		73.575,95
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-1.662,54		-1.662,54
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto						-1.662,54		-1.662,54
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		38.383,34			116.458,50	203.970,37		358.812,21
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:57:23

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-29.386,89			-49.673,18	-96.260,76	X	-175.320,83
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-7.676,52			-10.260,78	-38.073,74	X	-56.011,04
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)						1.662,51	X	1.662,51
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto						1.662,51	X	1.662,51
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)		-37.063,41			-59.933,96	-132.671,99	X	-229.669,36
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								

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:57:23

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		1.319,93			56.524,54	71.298,38		129.142,85
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	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikinai 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				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		8.996,45			30.204,21	72.377,31		111.577,97

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:57:23

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikinai 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				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos 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 miesto parkai", M. K. Čiurlionio g. 100, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:57:23

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3	Po vienų metų gautinos sumos		
4	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas	4.000,58	4.000,58
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7	**Iš viso**	**4.000,58**	**4.000,58**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:57:23

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	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		144,15						144,15
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		121.698,60						121.698,60
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		121.698,60						121.698,60
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-121.721,59						-121.721,59
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-121.721,59						-121.721,59
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		121,16						121,16
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		121,16						121,16
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		144,15						144,15

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga "Vilniaus miesto parkai", M. K. Čiurlionio g. 100, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:57:23

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	6.839,29	3.947,08
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	5.099,91	3.345,82
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.739,38	601,26
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	6.839,29	3.947,08

Viešoji įstaiga "Vilniaus miesto parkai", M. K. Čiurlionio g. 100, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:57:23

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	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 savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	139.201,18	108.478,47		95.632,52	87.895,07	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	32.107,95	1.385,24		7.888,08	150,63	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	32.107,95	1.385,24		7.888,08	150,63	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	107.093,23	107.093,23		87.744,44	87.744,44	
1.5.1	Iš biudžeto	107.093,23	107.093,23		87.744,44	87.744,44	
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)	139.201,18	108.478,47		95.632,52	87.895,07	

Viešoji įstaiga "Vilniaus miesto parkai", M. K. Čiurlionio g. 100, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:57:23

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	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+1.6)	350.821,00		377.920,12	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	350.821,00		377.920,12	
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)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:57:23

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	**Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)**	**350.821,00**		**377.920,12**	
5	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					
			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
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**		**1.697,78**					**-1.697,78**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1.697,78					-1.697,78
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**8.996,45**						**-7.676,52**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	8.996,45						-7.676,52
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
3	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, nejskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)**		**7.286,10**					**-7.286,10**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		7.286,10					-7.286,10
4	**Iš kitų šaltinių**	**5.974,09**						
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	5.974,09						
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
5	**Iš viso finansavimo sumų**	**14.970,54**	**8.983,88**					**-16.660,40**

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo

Viešoji įstaiga "Vilniaus miesto parkai", M. K. Čiurlionio g. 100, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:57:23

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**					**0,00**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**					**1.319,93**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.319,93
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
3	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, nejskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)**					**0,00**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
4	**Iš kitų šaltinių**			**-3.583,08**		**2.391,01**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			-3.583,08		2.391,01
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
5	**Iš viso finansavimo sumų**			**-3.583,08**		**3.710,94**

Viešoji įstaiga "Vilniaus miesto parkai", M. K. Čiurlionio g. 100, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:57:23

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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	0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	16.672,97	-7.676,52	8.996,45	16.672,97	-15.353,04	1.319,93
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	9.557,17	-3.583,08	5.974,09	5.974,09	-3.583,08	2.391,01
5	**Iš viso**	**26.230,14**	**-11.259,60**	**14.970,54**	**22.647,06**	**-18.936,12**	**3.710,94**

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:57:23

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	2.283,87					
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	26.624,78			8.959,42		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	78.963,65			58.384,52		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	78.963,65			58.384,52		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	15.086,35	15.086,35		13.829,59	11.829,59	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	15.086,35	15.086,35		11.829,59	11.829,59	
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai				2.000,00		
5.3	Kitos mokėtinos sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5	122.958,65	15.086,35		81.173,53	11.829,59	

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:57:23

P24 Finansinės rizikos valdymas

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	81.173,53	122.991,65
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	**Iš viso**	**81.173,53**	**122.991,65**

Viešoji įstaiga "Vilniaus miesto parkai", M. K. Čiurlionio g. 100, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:5

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai**												
2	**Teisėjai**												
3	**Valstybės tarnautojai**												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	**Kariai**												
5.	**Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis**	**45**	**-846.215,06**	**-15.078,26**			**-16.158,60**	**40**	**-632.225,94**	**-5.040,00**			
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	1,0	-38.719,84	-15.078,26			-16.158,60	1,0	-33.640,14	-5.040,00			
5.2	kiti darbuotojai	44,0	-807.495,22					39,0	-598.585,80				
6	**Kiti**												
7	**Iš viso:**	**45**	**-846.215,06**	**-15.078,26**			**-16.158,60**	**40**	**-632.225,94**	**-5.040,00**			
8	**Iš jų socialinio draudimo sąnaudos**	**X**	**15.041,80**	**266,89**			**286,00**	**X**	**10.925,32**	**89,21**			

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:57:23

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**1.265.996,40**	**1.032.152,07**
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	1.259.110,42	1.032.152,07
1.4	Kitos	6.885,98	
2	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**		
3	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**1.265.996,40**	**1.032.152,07**

* 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 miesto parkai", M. K. Čiurlionio g. 100, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:57:23

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos					-1.280.021,40						-1.280.021,40
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-877.451,92						-877.451,92
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos					-56.183,54						-56.183,54
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-26.242,35						-26.242,35
1.4	Komandiruočių					-3.476,29						-3.476,29
1.5	Transporto					-13.207,35						-13.207,35
1.6	Kvalifikacijos kėlimo					-7.074,00						-7.074,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-17.009,70						-17.009,70
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina					-121.721,59						-121.721,59
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos					-29.605,02						-29.605,02
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų					-127.879,64						-127.879,64
1.14	Kitos					-170,00						-170,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos					-1.270.800,26						-1.270.800,26
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-877.451,92						-877.451,92
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-25.015,71						-25.015,71
3.1.3	Komandiruočių					-3.476,29						-3.476,29
3.1.4	Transporto					-13.207,35						-13.207,35
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo					-7.074,00						-7.074,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-17.009,70						-17.009,70
3.1.7	Atsargų įsigijimo					-177.905,13						-177.905,13
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos					-21.581,11						-21.581,11
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo					-127.335,56						-127.335,56
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos					-743,49						-743,49

Viešoji įstaiga "Vilniaus miesto parkai", M. K. Čiurlionio g. 100, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:57:23

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos					-903.319,97	-20,28					-903.340,25
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-637.265,94						-637.265,94
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos					-38.710,66						-38.710,66
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-78.408,28	-20,28					-78.428,56
1.4	Komandiruočių					-585,88						-585,88
1.5	Transporto					-13.548,70						-13.548,70
1.6	Kvalifikacijos kėlimo					-2.058,12						-2.058,12
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-42.336,32						-42.336,32
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų					-5.406,31						-5.406,31
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina					-58.894,52						-58.894,52
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos					-24.881,72						-24.881,72
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų					-1.138,52						-1.138,52
1.14	Kitos					-85,00						-85,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos					-1.195.571,84	-20,28					-1.195.592,12
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-637.265,94						-637.265,94
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-370.656,27	-20,28					-370.676,55
3.1.3	Komandiruočių					-585,88						-585,88
3.1.4	Transporto					-13.548,70						-13.548,70
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo					-2.058,12						-2.058,12
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-53.404,09						-53.404,09
3.1.7	Atsargų įsigijimo					-77.502,60						-77.502,60
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos					-24.881,72						-24.881,72
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo					-8.258,88						-8.258,88
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos					-7.409,64						-7.409,64

Viešoji įstaiga "Vilniaus miesto parkai", M. K. Čiurlionio g. 100, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:57:23

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos**	**-170,00**	**-85,00**
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai	-170,00	-85,00
1.6	Kitos		

Patvirtinta
ID: -2147378803
D/L: 2023-03-15 10:57:23

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	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	-45,86	-3,88
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-45,86	-3,88
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-45,86	-3,88

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.