

Vilniaus apskrities valstybinė mokesčių inspekcija

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

188728821, Ulonų g. 2 Vilnius, -LT-01509

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

Vilniaus apskrities valstybinė mokesčių inspekcija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		43 200,68	39 274,18
I.	Nematerialusis turtas	01		
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	02	43 200,68	39 274,18
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15 066,23	19 651,27
II.6	Transporto priemonės		7 239,08	4 095,57
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		20 895,37	15 527,34
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	03		
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		514 725,75	445 732,03
I.	Atsargos	04	1 975,43	18 057,21
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 975,43	18 057,21
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	05	5 100,45	4 939,12
III.	Per vienus metus gautinos sumos	06	507 649,87	422 735,70
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		507 649,87	422 735,70

III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	07		
	IŠ VISO TURTO:		557 926,43	485 006,21
D.	FINANSAVIMO SUMOS	08	49 103,28	61 802,23
I.	Iš valstybės biudžeto		42 028,03	60 140,74
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		7 075,25	1 661,49
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		508 823,15	423 203,98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	09		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	508 823,15	423 203,98
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 išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		9 584,98	12 912,02
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		34 572,43	746,66
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		464 665,74	409 545,30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	11		
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		557 926,43	485 006,21

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vilniaus apskrities valstybinė mokesčių inspekcija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188728821, Ulonų g. 2 Vilnius, LT-01509
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	12	5 817 382,44	5 635 038,17
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		5 817 382,44	5 635 038,17
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5 813 452,52	5 633 225,63
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 879,68	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 050,24	1 812,54
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	5 816 838,49	5 635 033,68
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		4 863 135,49	4 675 838,52
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12 432,86	20 007,86
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		107 442,56	170 939,34
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1 789,93	1 227,57
V.	TRANSPORTO		10 868,24	15 471,91
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		15 259,75	16 659,14
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		31 243,97	16 047,24
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		6 442,24	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		98 344,47	53 582,45
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		8 000,00	21 603,55
XI.	NUOMOS		521 389,19	522 366,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		140 489,79	121 290,10
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		543,95	4,49
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	14		-4,49
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		457 402,86	220 127,83
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-457 402,86	-220 127,83
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			4,49
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI	15	-543,95	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA	16		
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

_____ (parašas) _____ (vardas ir pavardė)

(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

_____ (parašas) _____ (vardas ir pavardė)

Vilniaus apskrities valstybinė mokesčių inspekcija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188728821, Ulonų g. 2 Vilnius, -LT-01509
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*

PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam 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 užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X				
9	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
10	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
11	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
12	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
13	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
14	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
15	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
16	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X				
17	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną								

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vilniaus apskrities valstybinė mokesčių inspekcija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188728821, Ulonų g. 2 Vilnius, LT-01509

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

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					-3 697,83		-3 697,83
I.	Išplaukos		2 912 159,53	2 784 891,96	5 697 051,49	2 841 439,98	2 771 992,11	5 613 432,09
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		2 911 489,09	2 784 891,96	5 696 381,05	2 840 728,63	2 771 992,11	5 612 720,74
I.1.1.	iš valstybės biudžeto		2 909 609,41	2 784 891,96	5 694 501,37	2 840 728,63	2 771 992,11	5 612 720,74
I.1.2.	iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3.	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 879,68		1 879,68			
I.1.4.	iš kitų šaltinių							
I.2.	iš mokesčių							
I.3.	iš socialinių įmokų							
I.4.	už suteiktas paslaugas iš pirkėjų							
I.5.	už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	gautos palūkanos							
I.7.	kitos išplaukos		670,44		670,44	711,35		711,35
II.	Pervestos lėšos		638,30		638,30	4 377,83		4 377,83
II.1	į valstybės biudžetą		638,30		638,30	4 377,83		4 377,83
II.2	į savivaldybių biudžetą							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	į kitus išteklių fondus							
II.5	viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	kiitiems subjektams							
III.	Išmokos		2 911 521,23	2 784 891,96	5 696 413,19	2 840 759,98	2 771 992,11	5 612 752,09
III.1	darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		2 901 403,84	1 872 739,04	4 774 142,88	2 820 610,97	1 845 387,56	4 665 998,53
III.2	komunalinių paslaugų ir ryšių			111 426,80	111 426,80		183 687,14	183 687,14
III.3	komandiruočių		930,03	859,90	1 789,93	887,57	340,00	1 227,57
III.4	transporto		20,00	10 953,28	10 973,28		15 928,17	15 928,17
III.5	kvalifikacijos kėlimo		1 783,00	13 476,75	15 259,75		16 659,14	16 659,14
III.6	paprastojo remonto ir eksploataavimo			31 784,64	31 784,64		15 600,00	15 600,00
III.7	atsargų įsigijimo		200,00	80 601,37	80 801,37	75,00	48 602,98	48 677,98
III.8	socialinių išmokų							
III.9	nuomos			521 389,19	521 389,19		522 366,00	522 366,00
III.10	kitų paslaugų įsigijimo		324,70	140 442,11	140 766,81	684,36	120 181,48	120 865,84
III.11	sumokėtos palūkanos							
III.12	kitos išmokos		6 859,66	1 218,88	8 078,54	18 502,08	3 239,64	21 741,72

B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			-8 895,36	-8 895,36	3 697,83	-19 811,98	-16 114,15
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas			8 895,36	8 895,36		19 811,98	19 811,98
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas					3 697,83		3 697,83
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas:							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			8 895,36	8 895,36		19 811,98	19 811,98
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:			8 895,36	8 895,36		19 811,98	19 811,98
IV.1	iš valstybės biudžeto			8 895,36	8 895,36		19 811,98	19 811,98
IV.2	iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTŲ KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)							
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

**VILNIAUS APSKRITIES VALSTYBINĖS MOKESČIŲ INSPEKCIJOS
2023 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Vilniaus apskrities valstybinė mokesčių inspekcija – vietos mokesčių administratorius (toliau – Vilniaus AVMI) yra Lietuvos Respublikos Valstybinės mokesčių inspekcijos sistemos institucijos struktūros dalis, pavaldi ir atskaitinga Valstybinei mokesčių inspekcijai prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos – centriniam mokesčių administratoriui (toliau – VMI prie FM). Vilniaus AVMI savininko teises ir pareigas įgyvendina VMI prie FM.

Vilniaus AVMI yra viešasis juridinis asmuo, turintis savo sąskaitas banke, antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu, naudojami VMI simbolika.

Vilniaus AVMI savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, ratifikuotomis ir įsigaliojusiomis Lietuvos Respublikos tarptautinėmis sutartimis, Europos Sąjungos teisės aktais, Lietuvos Respublikos mokesčių administravimo įstatymu, kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, finansų ministro, VMI prie FM viršininko įsakymais, Vilniaus apskrities valstybinės mokesčių inspekcijos nuostatais ir kitais teisės aktais.

Vilniaus AVMI yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto. Vilniaus AVMI įregistruota Juridinių asmenų registre, įstaigos kodas 188728821.

Vilniaus AVMI darbą koordinuoja, kontroliuoja ir metodiškai vadovauja VMI prie FM.

Vilniaus AVMI adresas: Ulonų g. 2, LT-01509 Vilnius, Lietuvos Respublika.

Svarbiausi Vilniaus AVMI uždaviniai yra:

- padėti mokesčių mokėtojams įgyvendinti su mokesčiais susijusias savo teises ir pareigas;
- įgyvendinti mokesčių įstatymų nuostatas, kvalifikuotai atlikti mokesčių administravimo procedūras;
- užtikrinti, kad į valstybės ir savivaldybių biudžetus bei fondus būtų laiku sumokėti mokesčiai;
- spręsti visus kitus Lietuvos Respublikos įstatymuose, Vyriausybės nutarimuose, finansų ministro ir VMI prie FM viršininko įsakymuose numatytus uždavinius.

Vilniaus AVMI neturi kontroliuojamų ir (arba) asocijuotųjų subjektų.

Vilniaus AVMI vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo 205. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 211.

Nuo 2018 m. liepos mėn. 2 d., vadovaujantis Centralizuoto viešojo sektoriaus subjektų buhalterinės apskaitos organizavimo tvarkos aprašu, patvirtintu Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2018 m. gegužės 23 d. nutarimu Nr.488, bei tarp Nacionalinio bendrųjų funkcijų centro (toliau - NBFC) ir Vilniaus AVMI 2018-06-22 sudaryta sutartimi Nr.(1.16)57-39/CFAS-110 "Dėl buhalterinės apskaitos organizavimo" finansinę apskaitą tvarko NBFC.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Parengtos Vilniaus AVMI finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau - VSAFAS).

Tvarkant Vilniaus AVMI finansinę apskaitą ir rengiant finansines ataskaitas, vadovaujamasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir kitais teisės aktais bei taikoma apskaitos politika, patvirtinta Nacionalinio bendrųjų funkcijų centro direktoriaus įsakymu.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ FORMA

Vilniaus AVMI visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami viena kartą. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį, valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonomines klasifikacijas. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginamumo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Vilniaus AVMI teikiami metinių ir tarpinių finansinių ataskaitų rinkiniai Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka, pagal finansinių metų paskutinės dienos duomenis Lietuvos Respublikos finansų ministerijos nustatytais terminais.

Metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- finansinės būklės ataskaita;
- veiklos rezultatų ataskaita;
- grynojo turto pokyčių ataskaita;
- pinigų srautų ataskaita;
- finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ VALIUTA

Vilniaus AVMI apskaita tvarkoma ir finansinėse ataskaitose visos sumos pateikiamos Lietuvos Respublikos valiuta – eurai. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

NEMATERIALUSIS TURTAS

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, patirtos po piršto ar susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t. y., kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas.

Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Tam tikro nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai nematerialusis turtas nurašomas, perleidžiamas ar kitaip perduodamas, nurašant jį iš balansinių sąskaitų, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Nematerialiojo turto amortizacijos ekonominiai normatyvai:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės ir rūšys	Nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai (metais)
1.	Programinė įranga ir jos licencijos	3
2.	Patentai, išradimai, autorių ir kitos teisės	3
3.	Kitas nematerialusis turtas	3

Nustatyti nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai netaikomi, kai nematerialusis turtas įsigijamas jį naudoti terminuotą laiką (pavyzdžiui, licencijos). Toks nematerialusis turtas turi būti amortizuojamas per įsigijimo dokumentuose nurodytą laikotarpį.

Pagal panaudos ir nuomos sutartis gautas ir naudojamas nematerialusis turtas registruojamas nebalansinėse sąskaitose.

ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžtį ir visus pateiktus VSAFAS jo pripažinimo kriterijus ir registruojamas apskaitoje įsigijimo savikaina, duomenis įrašant į ilgalaikio materialiojo turto kortelę ir suteikiant ilgalaikio materialiojo turto vienetui inventoriaus numerį. Minimali vertė, nuo kurios turtas pripažįstamas ilgalaikiu materialiuoju turtu, nustatyta 12-ajame VSAFAS. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose. Gavus ilgalaikį materialųjį turtą, išankstinių apmokėjimų suma mažinama didinant ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainą.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ekonominiai normatyvai:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupės ir rūšys	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai (metais)
1.	Pastatai:	-
1.1.	kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio, perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai), monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai;	140
1.2.	pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai);	100
1.3.	surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai.	12
2.	Infrastruktūros statiniai:	-
2.1.	betoniniai, gelžbetoniniai, akmeniniai;	80
2.2.	metaliniai;	50
2.3.	mediniai.	30
3.	Kiti statiniai.	15
4.	Mašinos ir įrenginiai:	
4.1.	apsaugos įranga;	7
4.2.	filmavimo, fotografavimo įrenginiai, radijo ir televizijos įrenginiai ir įranga;	5
4.3.	informacinių ir ryšių technologinių tinklų valdymo įrenginiai ir įranga;	7
4.4.	mobiliojo telefono ryšio įrenginiai;	5
4.5.	medicinos įranga;	10
4.6.	kitos mašinos ir įrenginiai (archyviniai stelažai, aliuminių konstrukcijų stelažai ir kt.).	10

5.	Transporto priemonės:	-
5.1.	lengvieji automobiliai ir jų priekabos;	8
5.2.	autobusai, krovininiai automobiliai;	7
5.3.	kitos transporto priemonės, kurioms reikalinga registracija.	15
6.	Baldai ir biuro įranga:	-
6.1.	baldai;	7
6.2.	kompiuteriniai tinklai ir jų įranga;	7
6.3.	kompiuteriai ir jų įranga;	4
6.4.	kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės;	5
6.5.	mobiliojo telefono ryšio įrenginiai (mobiliojo telefono ryšio aparatai);	3
6.6.	kita biuro įranga (dokumentų įrišimo aparatai, dokumentų laminavimo aparatai, dokumentų naikinimo aparatai, šaldytuvai, metalinės spintos ir kita panaši įranga).	5
7.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas.	8
8.	Kitos vertybės.	-

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir nuvertėjimas nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje. Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijas arba pailgina naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinama likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimtys, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie pripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Pagal panaudos ir nuomos sutartis gautas ir naudojamas ilgalaikis materialusis turtas registruojamas nebalansinėse sąskaitose.

FINANSINIS TURTAI IR FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Vilniaus AVMI finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama ilgalaikės gautinos sumos ir kitas ilgalaikis finansinis turtas. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama per vienerius metus gautinos sumos (įskaitant ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalį), pinigai, išankstiniai apmokėjimai.

Vilniaus AVMI visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama ilgalaikiai atidėjiniai (pvz., atidėjiniai dėl iškeltų teisminių ieškinių, kai tikėtina, kad dėl jų baigties Vilniaus AVMI turės sumokėti priteistas sumas) ir kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama trumpalaikiai atidėjiniai, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, trumpalaikiai įsipareigojimai, mokėtinos dotacijos ir finansavimo sumos, pervestinos sumos ir mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami: ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina, trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

ATSARGOS

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė. Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas ar parduotų atsargų savikainą, Vilniaus AVMI taikomas konkrečių kainų įkainojimo metodas. Atsargos gali būti nukainuojamos iki gryniosios realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, paskirsčius ar panaudojus. Kai atsargos parduodamos, sunaudojamos, nurašomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai finansinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo ūkinio inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

FINANSAVIMO SUMOS

Finansavimo sumos – Vilniaus AVMI iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos (finansinė parama), užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų bei iš kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas Vilniaus AVMI nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir Vilniaus AVMI gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas Vilniaus AVMI išlaidoms kompensuoti ir paramos būdu gautą turtą. Vilniaus AVMI gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą. Registruojamos finansavimo sumos gauto turto tikrajai vertei (jei kiti VSAFAS, reglamentuojantys turto apskaitą, nenurodo kitaip) ir gauto turto tikrosios vertės ir simbolinio atlygio skirtumui.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos Vilniaus AVMI sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojant perduotas finansavimo sumas. Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos registruojamos kaip Vilniaus AVMI finansavimo sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

ATIDĖJINIAI

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje Vilniaus AVMI turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nepripažįstami, o tikrai informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtąjį įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

NUOMA, FINANSINĖ NUOMA (LIZINGAS)

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės. Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir

rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Veiklos nuomos atveju nuomos įmokos pagal nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį ir priskiriamos pagrindinės veiklos sąnaudoms.

SEGMENTAI

Turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų apskaita Vilniaus AVMI tvarkoma pagal segmentus, t.y. taip, kad būtų galima teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir išmokas ir tinkamai priskirti prie veiklos segmentų. Vilniaus AVMI skiriamas bendrųjų valstybės paslaugų segmentas. Apie kiekvieną segmentą pateikiama tokia informacija: segmento sąnaudos, segmento pinigų srautai. Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, priskiriami didžiausią Vilniaus AVMI veiklos dalį sudarančiam bendrųjų valstybės paslaugų segmentui.

KITOS PAJAMOS

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokiai valstybės funkcijai ir kuriai programai vykdyti buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizavimo požymius. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Vilniaus AVMI gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai Vilniaus AVMI gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y., kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Pajamos, gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskirta pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms.

Baudų už administracinius nusižengimus, kuriuos reglamentuoja Lietuvos Respublikos administracinių nusižengimų kodeksas ir kiti Lietuvos Respublikos teisės aktai dėl administracinių nusižengimų, pajamos priskiriamos kitos veiklos pajamoms, vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2016 m. gruodžio 28 d. įsakymo Nr. 1K-472 „Dėl Finansų ministro 2008 m. balandžio 28 d. įsakymo Nr. 1K-161 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 10-ojo standarto patvirtinimo“ pakeitimo“ nuostatomis.

SĄNAUDOS

Sąnaudų, susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių 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 išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinės sumos, sąnaudų dydis įvertinamas, diskontuojant atsiskaitymo sumą, taikant rinkos palūkanų normą.

OPERACIJOS UŽSIENIO VALIUTA

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos Banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučio perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitose. Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos Banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginių vienetų ir užsienio valiutos santykį.

STRAIPSNIŲ TARPUSAVIO UŽSKAITOS

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.

KITI APSKAITOS PRINCIPAI

Nustatyta apskaitos politika taikoma nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Vilniaus AVMI finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas, taikant retrospektyvinį būdą, t.y., nauja apskaitos politika taikoma taip pat, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida yra klaida, kuri atsiranda dėl neteisingo skaičiavimo, netinkamo apskaitos metodo taikymo, neteisingo ūkinės operacijos ar ūkinio įvykio registravimo ar dėl apsirikimo. Esminė apskaitos klaida - einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu išaiškėjusi klaida, dėl kurios praėjusio ar kelių praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinės ataskaitos negali būti laikomos iš esmės patikimomis. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų ataskaitinio laikotarpio klaidų vertine išraiška yra didesnė nei 1 procentas viso Vilniaus AVMI turto vertės. Ir esminės, ir neesminės klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

- jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

- jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Aiškinamajame rašte pateikiama tokia su esminės klaidos taisymu susijusi informacija: esminių apskaitos klaidų pobūdis ir ataskaitinis laikotarpis, kuriuo esminė klaida buvo padaryta, kokiems finansinės būklės ataskaitos straipsniams esminės apskaitos klaidos taisymas turėjo įtakos, koregavimo suma, registruota apskaitoje ir įtraukta parodant grynąjį ataskaitinio laikotarpio perviršį ar deficitą.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, Vilniaus AVMI nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, Vilniaus AVMI nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę bei ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas. Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turto nuvertėjimo atveju 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. Kai vėlesnį ataskaitinį laikotarpį, pasikeitus aplinkybėms, atstatoma anksčiau pripažinta turto nuvertėjimo suma, turto balansinė vertė po nuvertėjimo atstatymo negali viršyti jo balansinės vertės, kuri būtų buvusi, jeigu turto nuvertėjimas nebūtų pripažintas. Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji

(amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimų būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y., nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Vilniaus AVMI neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtas turtas registruojami nebalansinėse sąskaitose. Neapibrėžtieji įsipareigojimai nerodomi nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte. Kai tikimybė, kad reikės panaudoti turtą įsipareigojimui apmokėti, yra labai maža, informacija apie juos aiškinamajame rašte nebūtina. Informacija apie neapibrėžtąjį turtą ir įsipareigojimus turi būti peržiūrima ne rečiau negu kiekvieno ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną, siekiant užtikrinti, kad pasikeitimai būtų tinkamai atskleisti aiškinamajame rašte. Neapibrėžtasis turtas finansinėse ataskaitose neparodomas, kol nėra aišku, ar jis duos ekonominės naudos. Jei ekonominė nauda tikėtina, tačiau nėra tikra, kad ji bus gauta, informacija apie neapibrėžtąjį turtą pateikiama aiškinamajame rašte.

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Vilniaus AVMI finansinę padėtį paskutinio ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojami 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 reikšmingi.

III. PASTABOS

1. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pridedamoje formoje (priedas Nr. 3, 2 lapai). Per ataskaitinį laikotarpį Vilniaus AVMI nematerialiojo turto neišgijo. Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 51501,84 eurų, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 51501,84 eurų.

2. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pridedamoje formoje (priedas Nr. 4, 2 lapai). Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 16359,36 eurų, iš jų: pirktą ilgalaikio turto baldų, biuro įrangos ir kito ilgalaikio materialiojo turto grupėje už 8895,36 eurų; neatlygintinai gauta transporto priemonių už 7464,00 eurų. Ilgalaikio materialiojo turto likutinės vertės pokytis per ataskaitinį laikotarpį – 3926,50 eurų (padidėjimas). Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 506648,57 eurų, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 566807,68 eurų. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, Vilniaus AVMI neturi.

3. Ilgalaikio finansinio turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Vilniaus AVMI neturi.

4. Duomenys apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiami pridedamoje formoje (priedas Nr. 5, 1 lapas). 2023 metais iš VMI prie FM nemokamai gauta atsargų už 7049,35 eurų. Per metus įsigyta atsargų už 86791,48 eurų. Įstaigos veikloje sunaudota atsargų už 103480,37 eurų, nurašyta atsargų už 6442,24 eurų. Atsargų likučiai per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 16081,78 eurų.

5. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama pridedamoje formoje (priedas Nr. 6, 1 lapas). Išankstinių apmokėjimų likutį 5100,45 eurų sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes ir paslaugas 259,38 eurų, ir 4841,07 eurų ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos prenumerata, draudimo paslaugos).

6. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama pridedamoje formoje (priedas Nr. 7, 1 lapas). Sukauptos gautinos sumos, tai sukauptos finansavimo pajamos iš biudžeto bei kitos gautinos sumos. Sukaupėtų gautinų sumų pokytis (padidėjimas) 84914,17 eurų.

7. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama pridedamoje formoje (priedas Nr. 8, 1 lapas).

8. Duomenys apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiami pridedamoje formoje (priedas Nr. 9, 2 lapai).

Duomenys apie finansavimo sumų likučius pateikiami pridedamoje lentelėje (priedas Nr. 10, 1 lapas).

9. Ilgalaikių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Vilniaus AVMI neturi.

10. Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama pridedamoje formoje (priedas Nr. 11, 1 lapas). Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurais ir užsienio valiutomis pateikiama pridedamoje formoje (priedas Nr. 15, 1 lapas). Trumpalaikių mokėtinų sumų pokytis (padidėjimas) 85619,17 eurų susidarė dėl su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimo – 33825,77 eurų, sukauptų atostoginių sąnaudų padidėjimo – 55120,44 eurų bei mokėtinų sumų tiekėjams sumažėjimo – 3327,04 eurų.

11. Vilniaus AVMI grynojo turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturi.

12. Pagrindinės veiklos pajamas 5817382,44 eurų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro finansavimo pajamos gautų ir gautinų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto – 5813452,52 eurų, iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 1879,68 eurų ir iš kitų finansavimo šaltinių – 2050,24 eurų.

13. Vilniaus AVMI per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudomis pripažino 5816838,49 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 4863135,49 eurų. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama pridedamoje formoje (priedas Nr. 13, 1 lapas). Šioje formoje informacija apie darbo užmokesčio sąnaudas detalizuota pagal darbuotojų grupes ir sąnaudų pobūdį. Į valstybės tarnautojų, einančių vadovaujamas pareigas, skaičių įtrauktos šios pareigybės: viršininkas, departamento direktorius ir skyrių vedėjai. Skiltyje „Kiti“ rodomi darbuotojai, dirbantys pagal terminuotas darbo sutartis. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį (padidėjo) 187296,97 eurų, tame tarpe padidėjo pareiginės algos sąnaudos 188154,41 eurų, nes 2023 metais padidėjo darbuotojų pareiginės algos bazinis dydis nuo 181,00 eurų (2022 m.) iki 186,00 eurų, sumažėjo priedų, priemonių, premijų sąnaudos 51290,13 eurų ir padidėjo kitos sąnaudos 50432,69 eurų.

14. Informacija apie kitas pagrindinės veiklos pajamas ir kitas pajamas pateikiama pridedamoje formoje (priedas Nr. 12, 1 lapas). Vilniaus AVMI ataskaitiniu laikotarpiu apskaičiavo 457402,86 eurų kitos veiklos pajamų, iš jų: 456785,00 eurų sudarė pajamos iš administracinių nusižengimų kodekso nustatyta tvarka paskirtų baudų ir 617,86 eurų – pajamos iš atsargų pardavimo.

15. Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama pridedamoje formoje (priedas Nr. 14, 1 lapas). Per ataskaitinį laikotarpį Vilniaus AVMI finansinės ir investicinės veiklos pajamų neuždirbo, patyrė 543,95 eurų finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų. Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų nebuvo.

16. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo, kaip nustato 7-asis VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“, kurie turėtų įtakos finansinės būklės ataskaitos ir veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams, Vilniaus AVMI nebuvo.

KITOS PASTABOS

Vilniaus AVMI vykdo veiklą, priskiriamą „Bendrų valstybės paslaugų“ segmentui. Apie šį segmentą pateikiama tokia informacija: segmento pagrindinės veiklos sąnaudos ir segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai. Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus pateikiama pridedamoje formoje (priedas Nr. 1, 1 lapas). Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus pateikiama pridedamoje formoje (priedas Nr. 2, 1 lapas).

Lentelėje pateikiama informacija apie nuomos įmokas, pripažintas laikotarpio sąnaudomis:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-521.389,19	-522.366,00
2	Neapibrežtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Lentelėje pateikiama informacija apie būsimąsias pagrindinės nuomos įmokas, kurias numatoma sumokėti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis pagal laikotarpį:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	494.540,18
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	300.877,00
3	Po penkerių metų	218.750,71
4	Iš viso	1.014.167,89

Pagal sudarytas sutartis su VĮ „Turto bankas“, sutarčių punktą „Nuomos mokestis“ sudaro – nuomos mokestis (Eur/kv.m/mėn.) ir nekilnojamojo turto vertės palaikymo lėšos (procentas nuo nekilnojamojo turto mokestinės vertės/kv.m).

Lentelėje pateikiama informacija apie pagal panaudos sutartis gauto turto vertę, nurodytą sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	19 198,78	19 198,78
2.1	Žemė	13 684,00	13 684,00
2.2	Pastatai	5 514,78	5 514,78
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamėčiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	19 198,78	19 198,78

Lentelėje pateikiama informacija apie sudarytas panaudos sutartis:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
6	Ilgalaikės sutartys	Neterminuota	Nenumatyta
(1.16)57-34/ (2.49-21)85-180	Ilgalaikės sutartys	20	Nenumatyta
(1.16)57-35/ (2.49-21)85-181	Ilgalaikės sutartys	20	Nenumatyta

Ataskaitiniu laikotarpiu neapibrėžtųjų įsipareigojimų, kuriuos gali tekti sumokėti iš valstybės biudžeto asignavimų, nėra.

Vilniaus AVMI privalomasis bendrasis sąskaitų planas pateikiamas pridedamoje formoje (priedas Nr. 16, 4 lapai).

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369565
D/L: --

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	-5.816.838,49										-5.816.838,49
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-4.863.135,49										-4.863.135,49
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos	-12.432,86										-12.432,86
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-107.442,56										-107.442,56
1.4	Komandiruočių	-1.789,93										-1.789,93
1.5	Transporto	-10.868,24										-10.868,24
1.6	Kvalifikacijos kelimo	-15.259,75										-15.259,75
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-31.243,97										-31.243,97
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-6.442,24										-6.442,24
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-98.344,47										-98.344,47
1.10	Socialinių išmokų	-8.000,00										-8.000,00
1.11	Nuomos	-521.389,19										-521.389,19
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų	-140.489,79										-140.489,79
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos	-5.696.413,19										-5.696.413,19
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-4.774.142,88										-4.774.142,88
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-111.426,80										-111.426,80
3.1.3	Komandiruočių	-1.789,93										-1.789,93
3.1.4	Transporto	-10.973,28										-10.973,28
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo	-15.259,75										-15.259,75
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-31.784,64										-31.784,64
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-80.801,37										-80.801,37
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos	-521.389,19										-521.389,19
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-140.766,81										-140.766,81
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos	-8.078,54										-8.078,54

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369565
D/L: --

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	-5.635.033,68										-5.635.033,68
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-4.675.838,52										-4.675.838,52
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos	-20.007,86										-20.007,86
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-170.939,34										-170.939,34
1.4	Komandiruočių	-1.227,57										-1.227,57
1.5	Transporto	-15.471,91										-15.471,91
1.6	Kvalifikacijos kelimo	-16.659,14										-16.659,14
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-16.047,24										-16.047,24
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-53.582,45										-53.582,45
1.10	Socialinių išmokų	-21.603,55										-21.603,55
1.11	Nuomos	-522.366,00										-522.366,00
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų	-121.290,10										-121.290,10
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos	-5.612.752,09										-5.612.752,09
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-4.665.998,53										-4.665.998,53
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-183.687,14										-183.687,14
3.1.3	Komandiruočių	-1.227,57										-1.227,57
3.1.4	Transporto	-15.928,17										-15.928,17
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo	-16.659,14										-16.659,14
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-15.600,00										-15.600,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-48.677,98										-48.677,98
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos	-522.366,00										-522.366,00
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-120.865,84										-120.865,84
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos	-21.741,72										-21.741,72

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369565

D/L: --

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	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		51.501,84							51.501,84
2	Išigijimai 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	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		51.501,84							51.501,84
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		51.501,84							51.501,84
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-51.501,84		X		X	X		-51.501,84
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
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	-51.501,84		X		X	X		-51.501,84
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
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									

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369565
D/L: --

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
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)		0,00							0,00
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.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369565
D/L: --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				24.609,78	99.377,22	516.972,56		640.959,56
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)					7.464,00	8.895,36		16.359,36
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina						8.895,36		8.895,36
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina					7.464,00			7.464,00
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)				-295,12		-74.363,99		-74.659,11
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto				-295,12		-74.363,99		-74.659,11
4	Pergрупavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)				24.314,66	106.841,22	451.503,93		582.659,81
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				295,12	81.402,22	424.951,23		506.648,57
7	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				-4.958,51	-95.281,65	-501.445,22	X	-601.685,38
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidevėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidevėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				-4.585,04	-4.320,49	-3.527,33	X	-12.432,86
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidevėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				295,12		74.363,99	X	74.659,11
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto				295,12		74.363,99	X	74.659,11
11	Pergрупavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)				-9.248,43	-99.602,14	-430.608,56	X	-539.459,13
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	Pergрупavimai (+/-)								
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)				15.066,23	7.239,08	20.895,37		43.200,68
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)				19.651,27	4.095,57	15.527,34		39.274,18
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								

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369565
D/L: --

**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
23.4	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie ne naudojami 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 nusidevėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369565

D/L: --

Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios 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		18.057,21						18.057,21
2	Išgauta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		93.840,83						93.840,83
2.1	Išgauto turto įsigijimo savikaina		86.791,48						86.791,48
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		7.049,35						7.049,35
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-109.922,61						-109.922,61
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-103.480,37						-103.480,37
3.4	Kiti nurašymai		-6.442,24						-6.442,24
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.975,43						1.975,43
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)		1.975,43						1.975,43
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		18.057,21						18.057,21

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369565

D/L: --

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	5.100,45	4.939,12
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	259,38	416,62
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	4.841,07	4.522,50
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	5.100,45	4.939,12

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369565

D/L: --

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)	507.769,20	507.649,87		422.855,03	422.735,70	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	507.649,87	507.649,87		422.735,70	422.735,70	
1.5.1	Iš biudžeto	507.649,87	507.649,87		422.735,70	422.735,70	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	119,33			119,33		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-119,33			-119,33		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	507.649,87	507.649,87		422.735,70	422.735,70	

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147369565

D/L: --

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

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)				
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)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2	Pinigai kasoje				
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)				
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
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)	60.140,74	5.703.396,73		7.049,35			-5.728.538,35
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	55.201,62	94.989,65		7.049,35			-120.313,04
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	4.939,12	5.608.407,08					-5.608.225,31
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)							
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		1.879,68					-1.879,68
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1.879,68					-1.879,68
4	Iš kitų šaltinių	1.661,49			7.464,00			-2.050,24
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.661,49			7.464,00			-2.050,24
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
5	Iš viso finansavimo sumų	61.802,23	5.705.276,41		14.513,35			-5.732.468,27

* 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 finansavim

Vilniaus apskrities valstybinė mokesčių inspekcija, 188728821, Ulonų g. 2, LT-08245 Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369565

D/L: --

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)		-20,44			42.028,03
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					36.927,58
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-20,44			5.100,45
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					0,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
4	Iš kitų šaltinių					7.075,25
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					7.075,25
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
5	Iš viso finansavimo sumų		-20,44			49.103,28

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369565

D/L: --

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)		60.140,74	60.140,74		42.028,03	42.028,03
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)					0,00	0,00
4	Iš kitų šaltinių		1.661,49	1.661,49		7.075,25	7.075,25
5	Iš viso		61.802,23	61.802,23		49.103,28	49.103,28

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369565

D/L: --

Trumpalaikės mokėtinės 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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	34.572,43	34.572,43		746,66		
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	9.584,98	238,19		12.912,02	341,93	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	464.665,74			409.545,30		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	464.665,74			409.545,30		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	508.823,15	34.810,62		423.203,98	341,93	

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369565

D/L: --

Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ 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	Kitos veiklos pajamos	457.402,86	220.127,83
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	617,86	680,00
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		3.697,83
1.3	Pajamos iš administracinių baudų	456.785,00	215.750,00
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-457.402,86	-220.127,83
3	Kitos veiklos sąnaudos		-4,49
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		-4,49
4	Kitos veiklos rezultatas	0,00	-4,49

* 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.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369565
D/L: --

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 diplomatomams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomams ir jų šeimų nariams	Kita
1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai	167	-3.378.143,88	-652.426,93			-102.372,51	167	-3.158.077,40	-682.311,43			-48.002,30
3.1	einantys vadovaujamas pareigas	8,0	-234.099,20	-58.944,30			-16.693,41	8,0	-223.577,36	-66.556,00			-1.762,61
3.2	patarėjai	3,0	-79.268,99	-23.773,33			-1.164,39	3,0	-62.722,03	-9.875,02			-2.691,98
3.3	specialistai	156,0	-3.064.775,69	-569.709,30			-84.514,71	156,0	-2.871.778,01	-605.880,41			-43.547,71
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	34	-622.941,98	-19.167,52			-17.617,93	41	-675.664,39	-38.325,28			-22.664,89
5.1	einantys vadovaujamas pareigas												
5.2	kiti darbuotojai	34,0	-622.941,98	-19.167,52			-17.617,93	41,0	-675.664,39	-38.325,28			-22.664,89
6	Kiti	4,0	-66.261,21	-659,08			-3.544,45	3,0	-45.450,87	-2.906,95			-2.435,01
7	Iš viso:	205	-4.067.347,07	-672.253,53			-123.534,89	211	-3.879.192,66	-723.543,66			-73.102,20
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-58.592,23	-9.612,93			-1.548,20	X	-55.444,35	-10.341,43			-1.650,87

Vilniaus apskrities valstybinė mokesčių inspekcija, 188728821, Ulonų g. 2, LT-08245 Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369565

D/L: --

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	-543,95	
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	-543,95	
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-543,95	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369565

D/L: --

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	Eurai	423.203,98	508.823,15
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	423.203,98	508.823,15

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147369565
D/L: --VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	43.200,68	39.274,18	3.926,50
11	Nematerialusis turtas			
111	Pletros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	43.200,68	39.274,18	3.926,50
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai			
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai			
1203	Infrastruktūros statiniai			
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	15.066,23	19.651,27	-4.585,04
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	15.066,23	19.651,27	-4.585,04
1206	Transporto priemonės	7.239,08	4.095,57	3.143,51
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	20.895,37	15.527,34	5.368,03
12081	Baldai	15.161,31	7.754,27	7.407,04
12082	Kompiuterinė įranga			
12083	Kita biuro įranga	5.734,06	7.773,07	-2.039,01
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą			
17	Mineraliniai ištekliai			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamėčiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą			
2KL	Trumpalaikis turtas	514.725,75	445.732,03	68.993,72
20	Atsargos	1.975,43	18.057,21	-16.081,78
200	Strateginės ir neličiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	1.497,84	9.894,32	-8.396,48
202	Ūkinis inventorių	477,59	8.162,89	-7.685,30
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	5.100,45	4.939,12	161,33
211	Išankstiniai apmokėjimai	259,38	416,62	-157,24
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	4.841,07	4.522,50	318,57
22	Per vienus metus gautinos sumos	507.649,87	422.735,70	84.914,17
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas			
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybės			
228	Sukauptos gautinos sumos	507.649,87	422.735,70	84.914,17
229	Kitos gautinos sumos			
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
241	Pinigai bankų sąskaitose			
242	Grynųjų pinigai			
243	Pinigai įsaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas			
31	Sukauptas perviršis ar deficitas			
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-49.103,28	-61.802,23	12.698,95
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-49.103,28	-61.802,23	12.698,95
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-42.028,03	-60.140,74	18.112,71
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-36.927,58	-55.201,62	18.274,04
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-5.100,45	-4.939,12	-161,33
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-7.075,25	-1.661,49	-5.413,76
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-7.075,25	-1.661,49	-5.413,76
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-508.823,15	-423.203,98	-85.619,17
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinų subsidijos			
642	Mokėtinų dotacijos			
643	Mokėtinų finansavimo sumos			
6431	Mokėtinų finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinų finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinų finansavimo sumos			
65	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinų socialinės išmokos			
661	Mokėtinų valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinų socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinų socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinų socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinų sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinų socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinų sumos, susijusios su vykdoma veikla	-508.823,15	-423.203,98	-85.619,17
691	Tiekėjams mokėtinų sumos	-9.584,98	-12.912,02	3.327,04
692	Mokėtinų sumos darbuotojams	-34.572,43	-746,66	-33.825,77
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-464.665,74	-409.545,30	-55.120,44
7KL	Pajamos	-5.817.382,44	-5.635.038,17	-182.344,27
70	Finansavimo pajamos	-5.817.382,44	-5.635.038,17	-182.344,27
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-122.355,47	-80.914,70	-41.440,77

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-5.695.026,97	-5.554.123,47	-140.903,50
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Grąžintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos			
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos			
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	5.817.382,44	5.635.038,17	182.344,27
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos	8.000,00	21.603,55	-13.603,55
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos	8.000,00	21.603,55	-13.603,55
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	5.808.838,49	5.613.430,13	195.408,36
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	4.793.382,03	4.608.401,87	184.980,16
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	69.753,46	67.436,65	2.316,81
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	12.432,86	20.007,86	-7.575,00
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	107.442,56	170.939,34	-63.496,78
8705	Komandiruočių sąnaudos	1.789,93	1.227,57	562,36
8706	Transporto sąnaudos	10.868,24	15.471,91	-4.603,67
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	15.259,75	16.659,14	-1.399,39
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	31.243,97	16.047,24	15.196,73
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	6.442,24		6.442,24
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	98.344,47	53.582,45	44.762,02
8711	Nuomos sąnaudos	521.389,19	522.366,00	-976,81
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	140.489,79	121.290,10	19.199,69
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			
88	Kitos veiklos sąnaudos		4,49	-4,49
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	543,95		543,95
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos	543,95		543,95
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Nacionalinis bendrųjų funkcijų centras 304768872, Gedimino pr. 11, LT-01103 Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	VILNIAUS AVMI FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS 2023-12-31
Dokumento registracijos data ir numeris	–
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Ina Počikajeva, atliekanti FAD 1 gr. vadovės funkcijas, Pirmoji finansinės apskaitos grupė
Sertifikatas išduotas	INA POČIKAJEVA LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-02-29 07:27:59 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-02-29 07:28:10 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2023-03-28 13:17:18 – 2028-03-26 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	–
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	6
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DBSIS, versija 3.5.75.8.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Metaduomuo „Registravimo data“ turi būti nurodytas Metaduomuo „Dokumento registracijos Nr.“ turi būti nurodytas Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2024-02-29 08:10:32)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2024-02-29 08:10:32 DBSIS

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos 188659752, Vasario 16-osios g. 14, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.
Dokumento pavadinimas (antraštė)	VILNIAUS AVMI FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS 2023 M. GRUODŽIO 31 D.
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-02-29 Nr. (3.3 E) 29-119
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Virginija Ginevičienė, Inspekcijos viršininkas, Vadovybė
Sertifikatas išduotas	VIRGINIJA GINEVIČIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-02-29 15:59:56 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-02-29 16:00:08 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2023-08-01 11:14:22 – 2028-07-30 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Darbo organizavimo ir dokumentų valdymo sistema, Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos, i.k.188659752 LT", sertifikatas galioja nuo 2022-12-08 09:05:46 iki 2025-12-07 09:05:46
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.75.3
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2024-02-29 16:02:01)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2024-02-29 16:02:01 Dokumentų valdymo sistema Avilys