

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

2023 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. vasario 29 d.

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga „Vilniaus miesto parkai“ (toliau Įstaiga) įsteigta 2011 m. gruodžio 30 d. Vilniaus miesto savivaldybės tarybos 2011-12-28 sprendimu Nr. 1-382 „Dėl UAB „Vilniaus parkai“ likvidavimo ir VšĮ „Vilniaus miesto parkai“ steigimo“. Įstaigos veiklos tikslai yra tenkinti viešuosius interesus, vykdant miesto parkų ir kitų gamtinių teritorijų plėtrą, priežiūrą, populiarinimą ir kitą visuomenei naudingą veiklą priskirtose prižiūrimi teritorijose. Siekdama šių tikslų, įstaiga saugo, naudoja ir prižiūri Vilniaus miesto parkų ir skverų želdinius, gėlynus, kitą sumedėjusią ir žolinę augmeniją bei šiose teritorijose esančius infrastruktūros objektus. Teisės aktų nustatyta tvarka ir sąlygomis Įstaiga vykdo miesto želdynų ir gėlynų projektavimo funkciją, atlieka želdynų inventorizaciją ir stebėseną, medžių būklės vertinimą, rengia ir įgyvendina parkų ir skverų kūrimo, plėtros ir kitus projektus, rūpinasi parkuose ir skveruose esančių vertingų gamtos, kraštovaizdžio, kultūros paveldo objektų ir kompleksų išsaugojimu bei atkūrimu. Organizuoja poilsio, mokslo, kultūros, sporto, pramogų bei kitą visuomenei naudingą veiklą parkuose, skveruose ir kitose gamtinėse teritorijose, naudodama ten esančią infrastruktūrą, vykdo visuomenės informavimą jai priskirtoje srityje ir ekologinį švietimą bei bendradarbiauja su Lietuvos, užsienio valstybių asmenimis ir tarptautinėmis organizacijomis, vykdančiomis panašią veiklą.

VšĮ „Vilniaus miesto parkai“ pagal paslaugų teikimo sutartį su Vilniaus miesto savivaldybės administracija, atlieka želdinių sodinimo, želdinių priežiūros ir sanitarinio valymo ir želdynų projektavimo bei inventorizavimo paslaugas Vingio parke, Jomanto parke, Ozo parke, Trakų Vokės dvaro sodybos parke, Bernardinų sode, Misionierių soduose, Reformatų parke, Liuteronų sode, Lukiškių aikštės skvere, Lūžių ir Pasakų parkuose, Japoniškame sodelyje Sei SHIN En, Sapiėgų rūmų parke, Neries senvagės parke, Vilniaus japoniškame sode, Varnės parke, Žirmūnų teritorijoje, Pavilnionių teritorijoje ir Naujininkų teritorijoje ir kitose priskirtose teritorijose. Bendras administruojamų teritorijų plotas – 370 ha.

Pagrindinės įstaigos veiklos rūšys: kraštovaizdžio tvarkymas (kodas 81.3), nuomojamo nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatavimas (kodas 68.2), miškininkystei būdingų paslaugų veikla (kodas 02.4).

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos viešųjų pirkimų įstatymo 10 straipsniu ir Vilniaus miesto savivaldybės tarybos 2010 m. gruodžio 22 d. sprendimu Nr. 1-1849 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės vidaus sandorių taisyklių tvirtinimo“, 2018 m. gruodžio 19 d. Vilniaus miesto savivaldybės Taryba sprendimu Nr. 1-1863 „Dėl UAB „Grinda“, UAB „Vilniaus vystymo kompanija“, UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“, SĮ „Susisiekimo paslaugos“ ir VšĮ „Vilniaus miesto parkai“ atliekamų darbų ir teikiamų paslaugų pirkimo“, nusprendė 5 metus pirkti

viešosios įstaigos „Vilniaus miesto parkai“ atliekamus darbus ir teikiamas paslaugas, patvirtino viešosios įstaigos „Vilniaus miesto parkai“ atliekamų darbų ir teikiamų paslaugų įkainių sąrašą, įpareigojo Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktorių įgalioti asignavimų valdytojus pasirašyti atliekamų darbų ir teikiamų paslaugų sutartį su viešąja įstaiga „Vilniaus miesto parkai“. Sutartis Nr. 29-7/19(1.2.16-TD2) pasirašyta 2019 m. sausio 9 d., galiojimo terminas – iki 2024 m. sausio 9 d.

2023 m. lapkričio 22 d. Vilniaus miesto savivaldybės taryba sprendimu Nr. 1-280 „Dėl viešosios įstaigos „Vilniaus miesto parkai“ atliekamų darbų ir teikiamų paslaugų pirkimo“ nusprendė sudaryti naują sutartį su VšĮ „Vilniaus miesto parkai“. Paslaugų teikimo sutartis Nr. A62-915/23 pasirašyta 2023 m. gruodžio 20 d., jos galiojimo terminas – nuo 2024 m. sausio 10 d. iki 2029 m. sausio 9 d.

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

2019 m. rugsėjo 30 d. Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktorius įsakymu Nr. 30-2469/19 patvirtino viešosios įstaigos „Vilniaus miesto parkai“ 2019–2024 metų veiklos strategiją.

2023 m. gruodžio 31 d. įstaigoje dirbo 54 darbuotojai.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Viešoji įstaiga „Vilniaus miesto parkai“ iki 2023 m. rugsėjo 28 d. buvo viešosios įstaigos „Vilniaus japoniškas sodas“ dalininkė, įnašo dydis – 4000,58 EUR, kuris gražintas 2023 m. rugsėjo 28 d. 2023 m. gruodžio 18 d. įstaiga buvo likviduota.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos metinė finansinė atskaitomybė visais atžvilgiais atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

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

Viešosios įstaigos „Vilniaus miesto parkai“ finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis 2022 m. gruodžio 30 d. direktoriaus įsakymu Nr. V22/48 patvirtintu Įstaigos finansinės apskaitos vadovu. Apskaitos vadovas apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Per atskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių atskaitinių laikotarpių finansinėse atskaitose. Finansinė atskaitomybė parengta pagal žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, atitinkamas atskaitų priedų formas.

Finansinių atskaitų parengimo pagrindas

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

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

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

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

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

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

Įstaigos apskaitoje operacijos registruojamos taikant dvejybinių įrašą.

Finansinių ataskaitų valiuta

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

Pajamų ir sąnaudų pripažinimo principai

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

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

Nematerialusis turtas

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

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

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

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikis materialusis turtas – materialusis turtas, skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti, prekėms gaminti, paslaugoms teikti, nuomoti ar administraciniams tikslams; numatomas naudoti ilgiau nei vienerius metus, daugiau nei vieną veiklos ciklą ir jo įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę (500,00 EUR). Įstaigos apskaitoje ilgalaikis materialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose rodomas likutine verte.

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

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

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

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

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

Atsargos

Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“. Atsargos apskaitoje registruojamos ir metinėse finansinėse ataskaitose fiksuojamos įsigijimo savikaina.

Atsargomis laikomas turtas, kurį Įstaiga per vienerius metus sunaudoja viešosioms paslaugoms teikti, taip pat ūkinis inventorių. Ūkinis inventorių – materialus turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę.

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

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. VŠĮ „Vilniaus miesto parkai“ buvo viešosios įstaigos „Vilniaus japoniškas sodas“ dalininkė. 2023 m. gruodžio 18 d. VŠĮ „Vilniaus japoniškas sodas“ likviduota.

Pinigai

Pinigai, esantys Įstaigos bankinėse sąskaitose.

Finansiniai įsipareigojimai

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

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

Finansavimo sumos

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

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

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

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

Finansavimo pajamos

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

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu momentu, kaip ir sąnaudos.

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

Pagrindinės veiklos kitos pajamos

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

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

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

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

Sąnaudos

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

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

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

Turto nuvertėjimas

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

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

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

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

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

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

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

Apskaitos politikos keitimas

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

Apskaitos klaidų taisymas

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

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

III. PASTABOS

1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

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

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo nematerialiojo turto už 4 436,00 EUR, nemokamai negavo ir nenurašė. Pasikeitimui įtakos turėjo apskaičiuota amortizacijos suma 492,88 EUR. Įstaigos nematerialiųjų turtą sudaro programinė įranga.

Įstaigos veikloje naudojamas amortizuotas nematerialusis turtas, kuris apskaitoje apskaitomas 3 943,12 EUR likutine verte.

Įstaiga veikloje nebenaudojamo nematerialiojo turto neturi.

2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

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

Per ataskaitinį laikotarpį materialiojo turto įstaiga įsigijo už 57 993,69 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas nusidėvėjimas 56 293,11 EUR.

Iš Vilniaus miesto savivaldybės gautam ilgalaikiam turtui apskaičiuota įsigijimo savikainos nusidėvėjimo suma – 1 318,93 EUR, ji paskirstoma finansavimui iš savivaldybės biudžeto ir tikslinio finansavimo panaudojimo pajamoms.

Pagal paramą gautam turtui apskaičiuota įsigijimo savikainos nusidėvėjimo suma – 2 389,01 EUR, ji paskirstoma finansavimo panaudojimo pajamoms iš kitų šaltinių.

2023-12-31 Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 129 407,44 EUR.

Veikloje naudojamo visiškai nusidėvėjusio turto įsigijimo savikaina 140 820,97 EUR.

Įstaiga nebenaudojamo veikloje IMT neturi.

Įstaiga neturi įkeisto ilgalaikio materialaus turto.

Išankstinių mokėjimų už IMT įstaiga neturi.

3. Finansinis turtas

Informacija apie finansinį turtą pateikta pagal 6-ojo VSAFAS 5 priedo nustatytą formą. VšĮ „Vilniaus miesto parkai“ yra dalininkė viešosios įstaigos „Vilniaus japoniškas sodas“. Įnašo dydis – 4 000,58 EUR. 2022 m. vasario 10 d. Neeilinio visuotinio dalininkų susirinkimo sprendimu nuspręsta likviduoti VšĮ „Vilniaus japoniškas sodas“. 2023 m. gruodžio 18 d. įstaiga buvo likviduota, įnašo dydis – 4000,58 EUR grąžintas 2023 m. rugsėjo 28 d.

4. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

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

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo atsargų už 89 270,10 EUR. Įstaiga savo veikloje sunaudojo atsargų už 89 256,33 EUR. Laikotarpio pabaigoje atsargų likutis – 134,93 EUR (kuras).

5. Išankstiniai apmokėjimai

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

Ateinančių laikotarpių sąnaudas 2 802,59 EUR sudaro turto draudimas ir prenumerata.

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 1 828,90 EUR. Sumokėtas užstatas pagal nuomos sutartį Nr. SUT-KT/2019-106 UAB „Meranet“ – 910,90 EUR. UAB „Vilbeks“ pagal negyvenamųjų patalpų nuomos sutartį Nr. 2021-07-19/20 sumokėtas avansas – 667,92 EUR. UAB „Pačiolio prekyba“ už leidinio „Buhalterija, apskaitos ir mokesčių apžvalga“ prenumeratą 2024 m. 227,00 EUR. ir kt.

	2023 m.	2022 m.	Pokytis %
Išankstiniai apmokėjimai, EUR	4 631,49	6 839,29	-32,28

6. Gautinos sumos

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

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

Iš pirkėjų gautina suma 162 148,88 EUR, iš jų didžiausią dalį sudaro Vilniaus miesto savivaldybės administracijos Miesto aplinkos skyriaus skola – 113 863,13 EUR, MB „Skaniai“ – 20 882,31 EUR, Vilniaus miesto savivaldybės visuomenės sveikatos biuras - 8 312,77 UAB „Aštuntas elementas“ – 3 544,12 EUR, UAB „Klita“ – 1 501,18 EUR, UAB „TELE2“ – 873,28 EUR.

	2023 m.	2022 m.	Pokytis %
Per vienerius metus gautinos sumos, EUR	162 148,84	139 201,18	16,48

Pradelstos apmokėti gautinos sumos						
	Gautinos sumos, kurių mokėjimo terminas nėra praėjęs	Mažiau nei 30 d.	30-60 d.	60-90 d.	90-360 d.	Iš viso:
2023 m.	128 319,95	3 688,79	5 885,32	6 702,97	17 551,85	162 148,88
2022 m.	118 476,68	942,77	19 574,69		207,04	139 201,18

7. Pinigai

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje piniginių lėšų likutis – 405 629,78 EUR, kurį sudaro pinigai banko sąskaitose.

	2023 m.	2022 m.	Pokytis %
Piniginių lėšų likutis, EUR	405 629,78	350 821,00	15,62

8. Finansavimo sumos

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

2024 metais įstaiga pagal Užimtumo tarnybos pasirašytą įdarbinimo subsidijuojant vykdymo ir finansavimo sutartį Nr. ES17(19.1)-521 2023-03-09 gavo subsidiją – 1 394,48 EUR. Gauta finansavimo suma panaudota per ataskaitinį laikotarpį įstaigos darbo užmokesčio sąnaudoms kompensuoti, pripažįstama finansavimo pajamomis. Gauta parama iš kitų fizinių asmenų per VMI – 191,36 Eur panaudota pagal paskirtį.

Iš Vilniaus miesto savivaldybės administracijos pagal tarybos sprendimą Nr. 1-739 gautam turtui apskaičiuota įsigijimo savikainos nusidėvėjimo suma 1 318,93 EUR, ji paskirstoma finansavimo panaudojimo pajamoms iš savivaldybių biudžetų.

Iš kitų finansavimo šaltinių Gautam turtui apskaičiuota įsigijimo savikainos nusidėvėjimo suma 2 389,01 EUR, ji paskirstoma finansavimo panaudojimo pajamoms iš kitų finansavimo šaltinių. Viso finansavimo panaudojimo suma – 5 293,78 EUR.

	2023 m.	2022 m.	Pokytis %
Finansavimo sumų likutinė vertė, EUR	5 293,78	3 710,94	42,65

9. Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų laikotarpio pabaigoje nebuvo.

10. Trumpalaikės mokėtinos sumos

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

Iš viso įsipareigojimų suma sudaro 146 324,11 EUR. Iš jų skola tiekėjams – 14 269,31 EUR, gauti išankstiniai mokėjimai – 114,21 EUR, mokėtinas PVM mokestis – 14 981,52 EUR. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 116 959,07 EUR, iš jų sukauptų atostoginių rezervas 94 627,46 EUR.

Pradelstos apmokėti mokėtinos sumos						
	Mokėtinos sumos, kurių mokėjimo terminas nėra praėjęs	Mažiau nei 30 d.	30-60 d.	60-90 d.	90-360 d.	Iš viso:
2023 m.	146 324,11					146 324,11
2022 m.	121 182,41		1 809,24			122 991,65

	2023 m.	2022 m.	Pokytis, %
Skolos tiekėjams, EUR	14 269,31	26 624,78	-46,41
Iš jų didžiausios			
AB „Energijos skirstymo operatorius“	2 007,26	1 563,51	
UAB „Elektrum Lietuva“	6 934,21	7 880,38	
MB „Dyglis“		4 125,00	
UAB „Circle K Lietuva“	1 541,67		
MB „Praeities tyrimų institutas“		3 375,90	

	2023 m.	2022 m.	Pokytis, %
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, EUR	116 959,07	81 280,52	43,89
Iš jų			
Mokėtinas darbo užmokestis	46,50	2 146,56	
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	63,55	137,31	
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	22221,56	33,00	
Darbuotojams sukaupti atostoginiai	94 627,46	78 963,65	

	2023 m.	2022 m.	Pokytis, %
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, EUR	15 095,73	13 829,59	9,15
Iš jų			
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	114,21	2 000,00	
PVM mokestis	14 981,52	11 829,59	

11. Dalininko įnašas

Vienintelio dalininko įnašas – 57 924,00 Eur.

Jis suformuotas iš vienintelio dalininko – Vilniaus miesto savivaldybės įnašo.

12. Darbo užmokestis

Per ataskaitinį laikotarpį darbuotojams priskaičiuota darbo užmokesčio 1 072 464,31 EUR (iš jų sukauptų atostoginių – 15 357,33 EUR), darbdavio socialinio draudimo įmokų – 19 263,03 EUR (iš jų sukauptų atostoginių – 306,48 EUR).

	2023 m.	2022 m.	Pokytis, %
Darbo užmokesčio sąnaudos, EUR	1 072 464,31	877 451,92	22,22

Darbo užmokesčio sąnaudų padidėjimas 2023 m. susijęs su darbuotojų darbo užmokesčio didinimu 10 proc. ir padidėjusiu darbuotojų skaičiumi (naujai atidarytam Vilniaus japoniškam sodui).

	2023 m.	2022 m.	Pokytis, %
Vadovo priskaičiuotas darbo užmokestis, EUR	45 987,03	46 945,83	-2,04

13. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

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

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota ir sumokėta delspinigių – 0,75 EUR.

14. Pagrindinės veiklos pajamos

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

Viešosios įstaigos „Vilniaus miesto parkai“ pagrindinės veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1 509 339,83 EUR.

	2023 m.	2022 m.	Pokytis, %
Veiklos pajamos, EUR	1 509 340,93	1 286 239,88	17,35

15. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Informacija apie sąnaudas pateikta pagal 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“. Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 1 453 195,77 EUR. Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pateikiama 25 VSAFAS „Segmentai“ priede.

	2023 m.	2022 m.	Pokytis, %
Veiklos sąnaudos, EUR	1 453 195,91	1 280 021,40	13,53

16. Ataskaitinių laikotarpių perviršis

	2023 m.	2022 m.	Pokytis, %
Grynasis perviršis, EUR	56 145,02	6 172,62	809,6

Strateginiame veiklos plane numatyta strateginių tikslų įgyvendinimo priemonių ir stebėsenos rodiklių sistema lėmė įstaigos ekonominio ir socialinio poveikio augimą. Įstaiga dirbo pelningai (56 145,02 Eur). Pagal Pelno mokesčio įstatymo 46-1 straipsnį (Apmokestinamojo pelno sumažinimas dėl vykdomo investicinio projekto) apmokestinamasis 2023 metų pelnas panaudotas atnaujinti įstaigos techninę bazę ir išigyti ilgalaikį turtą (traktorius, kompiuterinė technika ir ryšių priemonės naujai sukurtoms darbo vietoms).

17. Nebalansinės sąskaitos

Nebalansinėse sąskaitose apskaitomas pagal panaudos ir nuomos sutartis gautas turtas. Tai pat trumpalaikis turtas (inventorius, baldai ir kt.). Trumpalaikis turtas nebalansinėse sąskaitose sudaro 54 851,10 EUR.

Pateikiamas turto sąrašas 2023-12-31, valdomas pagal panaudos, nuomos sutartis ir patikėjimo teisę.

Eil. Nr.	Turto pavadinimas, adresas, kv. m.	Pagrindas	Turto vertė (Eur)	Sutarties terminas iki
Pagal panaudos sutartis:				
1	Kalinausko g. 21A, Vilnius, 41,54 kv. m.	Panaudos sutartis Nr. A467-14/20	3 288,64	2025-03-05
2	Lukiškių a. 18, Vilnius, 10,02 kv. m.	Panaudos sutartis Nr. A467-2/20	6 790,91	2025-01-01
Pagal nuomos sutartis:				
1	Pastatas-sandėlis Maironio g. 12, Vilnius, 91,09 kv. m.	Nuomos sutartis Nr. SUT-KT/2019-106	32 788,11	2024-12-31
2	Vingio parko Estrados pastato dalis, M. K. Čiurlionio g. 100, Vilnius, 2785,81 kv. m.	Nuomos sutartis Nr. VP12-1	1 071 737,00	Neterminuota (iki UAB „Vilniaus parkai“ likvidavimo pabaigos)
3	Pastatas Vingio parke, M. K. Čiurlionio g. 110B, Vilnius, 123,18 kv. m.	Nuomos sutartis Nr. VP14-02, Nr. VP13-03	60 600,00	Neterminuota (iki UAB „Vilniaus parkai“ likvidavimo pabaigos)
4	Patalpos J. Basanavičiaus g. 7, Vilnius, 20,47 kv. m.	Nuomos sutartis Nr. 2021-07-19/20	-	2024-07-19
5	Pastatas-sandėlis M. K. Čiurlionio g. 116, Vilnius, 83,63 kv. m.	Nuomos sutartis Nr. SUT-N/P23-29	-	2026-02-01
Patikėjimo teise gautas turtas:				
1	Bernardinų sodo karuselė, Bernardinų sodas, Vilnius, 1 vnt.	Bernardinų sodo karuselės ir kėdžių, perduodamų viešajai įstaigai „Vilniaus miesto parkai“ 2019 m. liepos 24 d. perdavimo ir priėmimo aktas Nr. A305-86/19(2.2.6.12-FN4)	Likutinė vertė 1,00	-
2	Kėdės (sulankstomos plastikinės su atlošu), M. K. Čiurlionio g. 100, Vilnius, 3000 vnt.	Bernardinų sodo karuselės ir kėdžių, perduodamų viešajai įstaigai „Vilniaus miesto parkai“ 2019 m. liepos 24 d. perdavimo ir priėmimo aktas Nr. A305-86/19(2.2.6.12-FN4)	47 190,00	-
3	Baldai Vingio parko estradoje, M. K. Čiurlionio g. 100, Vilnius, 125 vnt.	Vingio parko estradoje (M. K. Čiurlionio g. 100, Vilniuje) esančio turto, perduodamo viešajai įstaigai „Vilniaus miesto parkai“ 2020 m. lapkričio 30 d. perdavimo ir priėmimo aktas Nr. A32-4427/20(2.1.19-MTA)	7 937,60	-

Direktorius

Laimonas Čiakas

Vyr. finansininkė



Nijolė Ruseckienė

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

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368073
D/L: 2024-02-29 14:28:36

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	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	133.350,56	133.143,43	207,13
11	Nematerialusis turtas	3.943,12		3.943,12
111	Plėtros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos	3.943,12		3.943,12
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	129.407,44	129.142,85	264,59
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	1,00	1.319,93	-1.318,93
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai			
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai			
1206	Transporto priemonės	50.717,91	56.524,54	-5.806,63
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	12.895,90	19.448,28	-6.552,38
12081	Baldai			
12082	Kompiuterinė įranga	12.895,90	19.448,28	-6.552,38
12083	Kiti biuro įranga			
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	65.792,63	51.850,10	13.942,53
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	65.792,63	51.850,10	13.942,53
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		4.000,58	-4.000,58
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 vienu metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

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

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

(Visos sumos eurais, 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		4.000,58	-4.000,58
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamiečiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	572.545,04	496.982,63	75.562,41
20	Atsargos	134,93	121,16	13,77
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	134,93	121,16	13,77
202	Ūkinis inventorių			
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	4.631,49	6.839,29	-2.207,80
211	Išankstiniai apmokėjimai	1.828,90	5.099,91	-3.271,01
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	2.802,59	1.739,38	1.063,21
22	Per vienus metus gautinos sumos	162.148,84	139.201,18	22.947,66
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, turtą, paslaugas	48.285,71	32.107,95	16.177,76
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			
228	Suakauptos gautinos sumos	113.863,13	107.093,23	6.769,90
229	Kitos gautinos sumos			
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	405.629,78	350.821,00	54.808,78
241	Pinigai bankų sąskaitose	405.629,78	350.821,00	54.808,78
242	Grynieji pinigai			
243	Pinigai įsaldyose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-559.568,49	-503.423,47	-56.145,02
31	Suakauptas perviršis ar deficitas	-501.644,49	-445.499,47	-56.145,02
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas	-57.924,00	-57.924,00	0,00
4KL	Finansavimo sumos	-3,00	-3.710,94	3.707,94
41	Finansavimo sumos (gautinos)	-3,00	-3.710,94	3.707,94
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)	-1,00	-1.319,93	1.318,93
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)	-2,00	-2.391,01	2.389,01
42	Finansavimo sumos (gautos)			
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)			

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

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

(Visos sumos eurais, 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)			
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
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)			
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
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	-146.324,11	-122.991,65	-23.332,46
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinų 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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos		-33,00	33,00
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos		-33,00	33,00
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos 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	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-146.324,11	-122.958,65	-23.365,46
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-14.269,31	-26.624,78	12.355,47
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-22.247,63	-2.283,87	-19.963,76
693	Mokėtini veiklos mokesčiai	-15.065,50	-15.086,35	20,85
694	Gauti išankstiniai mokėjimai	-114,21		-114,21
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-94.627,46	-78.963,65	-15.663,81
7KL	Pajamos	-1.509.340,93	-1.286.348,15	-222.992,78
70	Finansavimo pajamos	-5.293,78	-20.243,48	14.949,70
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-3.707,94	-11.259,60	7.551,66

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praečęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-1.585,84	-8.983,88	7.398,04
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	Gražintinos 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	-1.495.885,45	-1.266.104,67	-229.780,78
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-1.495.885,45	-1.266.104,67	-229.780,78
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	-8.161,70		-8.161,70
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos	-8.161,70		-8.161,70
8KL	Sanaudos	1.453.195,91	1.280.067,26	173.128,65
81	Mokesčių Europos Sąjungai sanaudos			
82	Socialinių išmokų sanaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sanaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sanaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sanaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sanaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sanaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sanaudos			
831	Subsidijų sanaudos			
832	Dotacijų sanaudos			
833	Finansavimo sanaudos			
87	Pagrindinės veiklos sanaudos	1.453.195,16	1.280.021,40	173.173,76
8701	Darbo užmokesčio sanaudos	1.053.201,28	861.857,23	191.344,05
8702	Socialinio draudimo sanaudos	19.263,03	15.594,69	3.668,34
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sanaudos	56.785,99	56.183,54	602,45
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sanaudos	21.333,18	26.242,35	-4.909,17
8705	Komandiruočių sanaudos	3.952,45	3.476,29	476,16
8706	Transporto sanaudos	22.038,16	13.207,35	8.830,81
8707	Kvalifikacijos kėlimo sanaudos	6.277,00	7.074,00	-797,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sanaudos	22.386,70	17.009,70	5.377,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sanaudos	1.643,39		1.643,39
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	89.256,33	121.721,59	-32.465,26
8711	Nuomos sanaudos	29.514,89	29.605,02	-90,13
8712	Kitų paslaugų sanaudos	127.367,76	127.879,64	-511,88
8713	Pagrindinės veiklos kitos sanaudos	175,00	170,00	5,00
88	Kitos veiklos sanaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sanaudos	0,75	45,86	-45,11
891	Palūkanų sanaudos			
892	Baudų ir delspinigių sanaudos	0,75	45,86	-45,11
893	Sanaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sanaudos			
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			

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368073
D/L: 2024-02-29 14:28:36

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.070,00							2.070,00
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		4.436,00							4.436,00
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		4.436,00							4.436,00
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		6.506,00							6.506,00
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2.070,00		X		X	X		-2.070,00
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-492,88		X		X	X		-492,88
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-2.562,88		X		X	X		-2.562,88
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									

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368073
D/L: 2024-02-29 14:28:36

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos 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)		3,943,12							3,943,12
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.

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368073
D/L: 2024-02-29 14:28:36

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		38.383,34			116.458,50	203.970,37		358.812,21
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)					7.567,76	50.425,93		57.993,69
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina					7.567,76	50.425,93		57.993,69
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-1.435,99		-1.435,99
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto						-1.435,99		-1.435,99
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		38.383,34			124.026,26	252.960,31		415.369,91
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-37.063,41			-59.933,96	-132.671,99	X	-229.669,36
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-1.318,93			-13.374,39	-41.599,79	X	-56.293,11
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)							X	
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto							X	
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)		-38.382,34			-73.308,35	-174.271,78	X	-285.962,47
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		1,00			50.717,91	78.688,53		129.407,44
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 kontrolė 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)		1.319,93			56.524,54	71.298,38		129.142,85
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 kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368073
D/L: 2024-02-29 14:28:36

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

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

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

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368073
D/L: 2024-02-29 14:28:36

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turta		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta		
3	Po vienu metų gautinos sumos		
4	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas	0,00	4.000,58
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta		
7	Iš viso	0,00	4.000,58

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368073
D/L: 2024-02-29 14:28:36

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms
taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo
mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Infrastruktūros statiniai	5	5
Transporto priemonės	7	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	3

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368073
D/L: 2024-02-29 14:28:36

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Hgalais materialūs 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		121,16						121,16
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		89.270,10						89.270,10
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		89.270,10						89.270,10
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-89.256,33						-89.256,33
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-89.256,33						-89.256,33
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		134,93						134,93
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)		134,93						134,93
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		121,16						121,16

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368073
D/L: 2024-02-29 14:28:36

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	4.631,49	6.839,29
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1.828,90	5.099,91
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	2.802,59	1.739,38
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	4.631,49	6.839,29

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

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368073
D/L: 2024-02-29 14:28:36

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	162.148,84	122.613,49		139.201,18	108.478,47	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	48.285,71	8.750,36		32.107,95	1.385,24	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	48.285,71	8.750,36		32.107,95	1.385,24	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	113.863,13	113.863,13		107.093,23	107.093,23	
1.5.1	Iš biudžeto	113.863,13	113.863,13		107.093,23	107.093,23	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	162.148,84	122.613,49		139.201,18	108.478,47	

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

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368073
D/L: 2024-02-29 14:28:36

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	405.629,78		350.821,00	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	405.629,78		350.821,00	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų išaldytose 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 išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų išaldytose 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 išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų išaldytose 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)	405.629,78		350.821,00	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 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)							
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1.319,93						-1.318,93
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.319,93						-1.318,93
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)		1.394,48					-1.394,48
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1.394,48					-1.394,48
4	Iš kitų šaltinių	2.391,01						-2.389,01
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.391,01						-2.389,01
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
5	Iš viso finansavimo sumų	3.710,94	1.394,48					-5.102,42

* 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

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368073
D/L: 2024-02-29 14:28:36

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	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)					
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					1,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					0,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
4	Iš kitų šaltinių					2,00
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2,00
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
5	Iš viso finansavimo sumų					3,00

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368073
D/L: 2024-02-29 14:28:36

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)						
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	16.672,97	-15.353,04	1.319,93	16.672,97	-16.671,97	1,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					0,00	0,00
4	Iš kitų šaltinių	5.974,09	-3.583,08	2.391,01	5.974,09	-5.972,09	2,00
5	Iš viso	22.647,06	-18.936,12	3.710,94	22.647,06	-22.644,06	3,00

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368073
D/L: 2024-02-29 14:28:36

P17 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	22.247,63	22.221,56		2.283,87		
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	14.269,31			26.624,78		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	94.627,46			78.963,65		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	94.627,46			78.963,65		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	15.179,71	15.065,50		15.086,35	15.086,35	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	15.065,50	15.065,50		15.086,35	15.086,35	
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	114,21					
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	146.324,11	37.287,06		122.958,65	15.086,35	

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368073
D/L: 2024-02-29 14:28:36

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	122.991,65	146.324,11
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	122.991,65	146.324,11

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368073
D/L: 2024-02-29 14:2

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	54	-1.064.956,11	-7.508,20			45	-846.215,06	-15.078,26			-16.158,60	
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	1,0	-39.288,73	-7.508,20			1,0	-38.719,84	-15.078,26			-16.158,60	
5.2	kiti darbuotojai	53,0	-1.025.667,38				44,0	-807.495,22					
6	Kiti												
7	Iš viso:	54	-1.064.956,11	-7.508,20			45	-846.215,06	-15.078,26			-16.158,60	
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	19.263,03	130,58			X	15.041,80	266,89			286,00	

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368073
D/L: 2024-02-29 14:28:36

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos					-1.453.195,16						-1.453.195,16
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-1.072.464,31						-1.072.464,31
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos					-56.785,99						-56.785,99
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-21.333,18						-21.333,18
1.4	Komandiruočių					-3.952,45						-3.952,45
1.5	Transporto					-22.038,16						-22.038,16
1.6	Kvalifikacijos kelimo					-6.277,00						-6.277,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-22.386,70						-22.386,70
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų					-1.643,39						-1.643,39
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina					-89.256,33						-89.256,33
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos					-29.514,89						-29.514,89
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų					-127.367,76						-127.367,76
1.14	Kitos					-175,00						-175,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos					-1.582.800,10						-1.582.800,10
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-1.072.464,31						-1.072.464,31
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-152.625,51						-152.625,51
3.1.3	Komandiruočių					-3.952,45						-3.952,45
3.1.4	Transporto					-26.666,17						-26.666,17
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo					-7.595,17						-7.595,17
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-27.087,91						-27.087,91
3.1.7	Atsargų įsigijimo					-108.000,16						-108.000,16
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos					-29.514,89						-29.514,89
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo					-154.718,53						-154.718,53
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos					-175,00						-175,00

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368073
D/L: 2024-02-29 14:28:36

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-0,75	-45,86
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,75	-45,86
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-0,75	-45,86

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

