

Viešoji įstaiga VILNIAUS FESTIVALIAI

Ašmenos g. 8, LT-01135 Vilnius, tel. (8 5) 2127364
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 226190740

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga „Vilniaus festivaliai“ (toliau Įstaiga) yra viešasis juridinis asmuo, įkurtas 2003 m. balandžio 3 dieną, perregistruotas 2007 05 28 Valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filiale. Įstaigos buveinės adresas: Ašmenos g. 8, Vilnius. Įstaigos kodas 226190740.

Įstaigos vienintelė steigėja – Vilniaus miesto savivaldybė.

Veiklos segmentas pagal valstybės funkciją – „Poilsis, kultūra ir religija“.

Viešoji įstaiga „Vilniaus festivaliai“ neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo operacijų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Veiklos restruktūrizavimas ar nutraukimas nenumatomas.

Neapibrėžti įsipareigojimai ar neapibrėžti turto pokyčiai nuo ataskaitinių metų pradžios iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos – nėra.

Sprendimai dėl teisinių ginčų – nėra.

Reikšmingi įvykiai – nėra.

Įstaigos finansinių ataskaitų sudarymo ataskaitinio laikotarpio trukmė – vieneri finansiniai metai.

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje Įstaigoje buvo patvirtinti 10,5 etatų ir 15 darbuotojų. Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius per 2022 metus – 15.

VšĮ „Vilniaus festivaliai“ per 2022 m. organizavo pagrindinius sostinės kultūros renginius: klasikinės muzikos festivalį „Vilniaus festivalis“, tarptautinį teatro festivalį „Sirenos“, tarptautinį šiuolaikinės muzikos festivalį „Gaida“, tarptautinį džiazo festivalį „Vilnius Mama Jazz“; tarptautinį šokio festivalį „Naujasis Baltijos šokis“, „Kristupo vasaros festivalį“, džiazo festivalį „Vilnius Jazz“, festivalį „Kino pavasaris“ ir senosios muzikos festivalį „Banchetto Musicale“, didžiausią pagrindinę miesto šventę „Sostinės dienos 2022“ bei renginį „Kultūros naktis 2022“.

II. APSKAITOS POLITIKA

Viešosios įstaigos „Vilniaus festivaliai“ parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

Įstaigos apskaitos politika parengta ir patvirtinta Generalinio direktoriaus 2010 m. sausio 5 d., nauja redakcija 2018 m. gruodžio 31 d.

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas vadovaujasi Finansinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus subjektų buhalterinės apskaitos organizavimo tvarkos aprašu ir kitais galiojančiais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, finansų ministro įsakymais.

Nustatytas reikšmingumo kriterijus – 1% nuo finansavimo sumų iš visų šaltinių už praėjusius metus.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialus turtas

Nematerialus turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialus turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina, kurią sudaro pirkimo kaina, įskaitant importo ir kitus negražintinus mokesčius, atėmus prekybos nuolaidas. Išlaidos, tiesiogiai priskirtinos nematerialiojo turto įsigijimo išlaidoms ir susijusios su nematerialiojo turto paruošimu naudoti, taip pat įtraukiamos į jo įsigijimo savikainą.

Viso Įstaigos nematerialaus turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose nematerialus turtas yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo sumą. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normos nustatytos ir patvirtintos 2015 m. sausio 6 d. Įstaigos Generalinio direktoriaus įsakymu Nr.03.

Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikis materialus turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir ilgalaikio materialiojo turto kriterijus.

Ilgalaikis materialus turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Apskaita tvarkoma pagal turto vienetus.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialus turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo sumą ir turto nuvertėjimo sumą.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo vertė nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Įstaigoje taikomas tiesiogiai proporcingas ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo skaičiavimo metodas.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas apskaitomas pagal Vyriausybės nustatytus minimalius ir maksimalius ekonominius normatyvus, kurie yra patvirtinti 2015 m. sausio 6 d. Generalinio direktoriaus įsakymu Nr.03.

Atsargos

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS.

Atsargos (medžiagos, žaliavos, ūkinis inventorių, kuris apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina) apskaitoje registruojamas pagal atsargų įsigijimo dokumentus (sąskaitą faktūrą, PVM sąskaitą faktūrą, kai jų nėra – gabenimo važtaraštį) dokumento sudarymo data.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėje sąskaitoje.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS.

Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Įstaiga turi įvertinti jį įsigijimo savikaina. Finansinis turtas apskaitoje registruojamas pagal juos pagrindžiančius dokumentus.

Trumpalaikį finansinį turtą sudaro:

- per vienerius metus gautinos sumos (įskaitant ilgalaikių sumų einamųjų metų dalį);
- pinigai ir jų ekvivalentai.

Pinigai ir jų ekvivalentai apskaitoje registruojami gavus finansavimo sumas iš finansavimo šaltinių ar gavus apmokėjimą (išankstinį apmokėjimą) už paslaugas. Pinigų ir pinigų ekvivalentų sumažėjimas registruojamas, kai grąžinami trumpalaikiai įsipareigojimai, pervedamos finansavimo sumos, sumokamos socialinės pašalpos, atlyginimai, atsiskaitymai su valstybės biudžetu, Sodra, grąžinamos gautos permokos, pervedamos sumos išteklių fondams ir kitiems viešojo sektoriaus subjektams už paslaugas, grąžinamos finansavimo sumos, sumokamos kitos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Gautinos sumos

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

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos kai atitinka 20-ajame VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos – iš valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija, iš savivaldybės biudžeto gauta dotacija arba gautini pinigai arba kitas turtas skirtas Įstaigos įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms ir projektams įgyvendinti.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos:

- finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti,
- finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

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

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

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus pagal 17-ąjį VSAFAS.

Finansinius įsipareigojimus Įstaiga pripažįsta įsigijimo savikaina. Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal juos pagrindžiančius dokumentus (sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus dokumentus).

Įstaigos apskaitoje finansiniai įsipareigojimai grupuojami:

- pagal trukmę;
- pagal pobūdį.

Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai registruojami apskaitoje ūkinės operacijos ir ūkinio įvykio dieną pagal visus ne vėliau, kaip kito mėnesio 10 dienos gautus dokumentus, o metų pabaigoje – ne vėliau kaip kito mėnesio 20 d. gautus dokumentus.

Mokėtinų sumų apskaita tvarkoma pildant duomenų registrą pagal kiekvieną gavėją (tiekėją), kurioje sukuriama gavėjo (tiekėjo) duomenų kortelė pagal visus reikalingus požymius.

Atidėjiniai

Atidėjiniai yra įsipareigojimai, kurių galutinės padengimo sumos ar įvykdymo laiko negalima maksimaliai apibrėžti, tačiau galima patikimai įvertinti ir kurie kyla dėl praeities ūkinio įvykio. Tuo jie skiriasi nuo sukauptų sąnaudų, kadangi sukauptos sąnaudos jau būna patirtos, tiesiog nėra dar gautos jas pagrindžiantis dokumentas.

Atidėjiniai pripažįstami apskaitoje, kai atitinka visus 18-ajame VSAFAS išvardintus pripažinimo kriterijus. Įstaigoje atidėjiniai registruojami pagal buhalterinės pažymos sudarymo datą.

Pajamos

Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą, vadovaujantis 10-ajame VSAFAS ir 20-ajame VSAFAS išvardintus pripažinimo kriterijus. Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija arba įvykiu, turi būti pripažintos tą patį ataskaitinį laikotarpį.

Pajamų pripažinimo sąlygos taikomos kiekvienai pajamų grupei atskirai.

Įstaigoje visos pajamos veiklos rezultatų ataskaitoje yra skirstomos:

- pagrindinės veiklos,
- kitos veiklos.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant Įstaigos įstatuose nustatytą veiklą. Pajamos gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskirtina pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamomis.

Įstaigos apskaitoje pajamos pagal pobūdį skirstomos:

- panaudotų finansavimo sumų, kurias ji gali naudoti savo reikmėms pagal patvirtintas sąmatas;
- panaudotų finansavimo sumų už suteiktas paslaugas pajamos gautos iš kitų finansavimo šaltinių;
- kitos pajamos.

Pasibaigus ataskaitiniams metams ir užregistravus visas praėjusių metų operacijas visos pajamų grupės sąskaitos yra uždaromos. Viso per ataskaitinius metus užregistruotos pajamų sumos paskutinę ataskaitinių metų dieną turi būti perkeltos į 31 sąskaitą „Sukauptas perviršis ar deficitas“.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS. Sąnaudų susijusių su turto, finansavimo sumomis ir įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS. Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos, t.y. kai uždirbamos su jomis susijusiomis pajamomis, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal šiuos dokumentus:

- sąskaitas faktūras, PVM sąskaitas faktūras ir kitus įsigijimo dokumentus;
- Įstaigos išmokėjimo žiniaraščius pripažįstamos darbo užmokesčio, socialinių išmokų, atostogų ir kt. sąnaudos. Šios sąnaudos pripažįstamos kas mėnesį;
- Įvairius kitus dokumentus (pavyzdžiui, pripažinto nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti turto nurašymo ir likvidavimo akta, buhalterinę pažymą ir t.t.)

Įstaigoje pagrindinės veiklos sąnaudos pagal sąskaitų planą skirstomos į šias grupes:

- darbo užmokesčio sąnaudos;
- socialinio draudimo sąnaudos;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos;
- komunalinių paslaugų ir ryšio sąnaudos;

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtro s darba i	Programi nė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Pre stiž as	Iš viso
				Patenta i, autorių ir kitos teisės	Nemateriali osios vertybės	Kitas nematerialus is turtas	Nebaigti projekt ai	Išankstini ai apmokėji mai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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)		3201,78			926,78				4128,56
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		3201,78			926,78				4128,56
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	3201,78		X	926,78	X	X		4128,56
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 perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		

P09. INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina		
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	76,25	2 100,72
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.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	76,25	2 100,72

P10. Straipsnį „Per vienerius metus gautinos sumos“ – **937,63** Eur sudaro gautini mokesčiai (GPM permoka – 935,22 Eur, PVM permoka – 2,41 Eur).

P11. Straipsnį „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ sudaro pinigai banko atsiskaitomosiose sąskaitose ir kasoje – **675 634,71** Eur.

Eil.Nr.	Pinigai ir jų ekvivalentai	Suma (Eur)
1.	Sukaupti pinigai banko atsiskaitomosiose sąskaitose	675 589,50
2.	Sukaupti pinigai kasoje	45,21
	Iš viso:	675 634,71

4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	88 545,59	51 050,00					-52 195,59				87 400,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	89 274,20	860 629,00					-862 096,11				87 807,09

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, 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)		728,61	728,61		407,09	407,09
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)						
4.	Iš kitų šaltinių		88 545,59	88 545,59		87 400,00	87 400,00
5.	Iš viso		89 274,20	89 274,20		87 807,09	87 807,09

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.1.	UAB Vipolina	300147836	4 000,00				4 000,00
1.2.	UAB Nendrė vėjyje	147897084	6 500,00				6 500,00
1.3.	UAB Perkūnkiemis plius	181373232	4 000,00				4 000,00
1.4.	UAB Davra	168007130	3 950,00				3 950,00
1.5.	UAB International Restaurant	303072417	2 500,00				2 500,00
1.6.	Labdaros ir paramos fondas Vilniaus lenkų kultūros namai	125101741	6 000,00				6 000,00
1.7.	MB Kultūros ir dizaino projektai	304763359	15 500,00				15 500,00
1.8.	UAB Joalda	169200036	3 600,00				3 600,00
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
2.1.						
2.2.						
3.	Fiziniai asmenys*	X	5 000,00				5 000,00
4.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X		X	X	X	
5.	Anonimiškai	X					
6.	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
6.1.						
6.2.						
7.	Iš viso	X	51 050,00				51 050,00

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta metinė to turto nusidėvėjimo suma;

- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma

1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai	10 743,95			70,79		
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	19 482,13			9 793,79		
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	34 799,62					
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	34 799,62					
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai	3 165,05			9 816,25		
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai	3,00			6 316,43		
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai				181,50		
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	3 162,05			3 318,32		
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	68 190,75			19 680,83		

P18. GRYNASIS TURTAS

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.		289,62				425 072,49	
2.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x		x	x	x	x
3.	Tikrosios vertės		x		x	x	x	x

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turtą kitam subjektui							
4.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x	x	x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	x	x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x			x	x	x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x		x	
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		48 696,06	
9.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.		289,62				473 768,55	
10.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x			x	x	x
11.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turtą kitam subjektui		x			x	x	x
12.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo		x			x	x	x

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	(sumažėjimo) sumos							
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	x	x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x			x	x	x
15.	Dalininkų kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x		x	
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		49 593,80	
17.	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.		289,62				523 362,35	

PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

Ištaigos pagrindinės veiklos pajamos – **1 092 671,77 Eur**, sudaro finansavimo pajamos – 862 096,11 Eur ir pagrindinės veiklos kitos pajamos – 230 575,66 Eur.

P.21 PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	230 575,66	299 726,48
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	230 575,66	299 726,48
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	230 575,66	299 726,48

P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Istaigos pagrindinės veiklos sąnaudas – **1 042 370,29 Eur**, sudaro šios sąnaudos: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo (204 317,66 Eur), nusidėvėjimo ir amortizacijos (683,43 Eur), komunalinių paslaugų ir ryšių (7 807,83 eur), transporto (2 101,07 Eur), kvalifikacijos kėlimo (1 393,16 Eur), paprastojo remonto ir eksploatavimo (217,80 Eur), kitų paslaugų, t.y. renginių organizavimo (784 392,32 eur) ir kitos išlaidos, t.y. reprezentacinės, atostoginių kaupiniai, bendrosios administracinės ir kitos smulkios išlaidos (41 457,02 Eur).

P22. INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2.	Teisėjai												
3.	Valstybės tarnautojai												
3.1.	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2.	patarėjai												
3.3.	specialistai												
4.	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	15	198 170,75	6 146,91			15	201 596,30	1 017,70				
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas	1	27 957,32	1 323,01			1	23 203,56	1 017,70				
5.2.	kiti darbuotojai	14	170 213,43	4 823,90			14	178 392,74					

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 diplomatom ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatom ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
6.	Kiti												
7.	Iš viso:	15	198 170,75	6 146,91				15	201 596,30	1 017,70			
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		3 435,29	106,91					3 549,72	17,70			

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Kitos veiklos pajamos		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos	-41 457,02	-5 141,69
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio ir biologinio 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	-41 457,02	-5 141,69
4.	Kitos veiklos rezultatas	-41 457,02	-41 457,02

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

P23. FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR ŠAŅAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinė ir investicinė veiklos pajamos	29,62	
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	29,62	
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	737,30	
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	83,33	
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	653,97	
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-707,68	

NEBALANSINĖ ŠAŠKAITA

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitoma:

1. Ūkinis inventorių, kuris naudojamas veikloje.
2. Registruota Vilniaus miesto savivaldybės turto panaudos sutartis 2018 11 12 Nr.A467-60/18-2.14.1.43-TD2, turtas - patalpos Ašmenos g. 8, 219,86 kv. m., vertė 278 477,61 Eur , panaudos laikotarpis 2019 02 03 – 2024 02 03.

Generalinis direktorius

Remigijus Merkelys

Vyr. finansininkė

Jolanta Galvydienė