

**VILNIAUS PILIŲ VALSTYBINIO KULTŪRINIO REZERVATO
DIREKCIJA**

2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija (toliau - Direkcija) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto asignavimų, Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre įregistruota 2004 m. liepos 1 d., registracijos kodas 300038598.

Buveinė: T.Kosciuškos g.30, Vilnius, Lietuvos Respublika.

Direkcijos tikslas - užtikrinti Vilniaus pilių ir jų teritorijoje esančių vertybių išsaugojimą. Direkcija vykdo viešo administravimo funkcijas saugomose teritorijose.

Kontroliuojamų ir (arba) asocijuotųjų subjektų Direkcija neturi.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto Direkcija neturi.

Ataskaitinio laikotarpio vidutinis dirbančiųjų (dirbusių) darbuotojų skaičius – 10 darbuotojų.

Laikotarpio pabaigai patvirtinta 10 etatų.

Direkcijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, o tarpinis ataskaitinis laikotarpis – su kalendoriniu ketvirčiu.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 metų paskutinės dienos duomenis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Direkcijos finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikos finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau- VSAFAS).

Visos ūkinės operacijos registruojamos sąskaitų plano sąskaitose taikant Apskaitos vadovą, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus (nurodytus principus, metodus ir taisykles) atskiroms ūkinėms operacijoms, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms.

Finansinės ataskaitos parengtos taikant kaupimo, veiklos tęstinumo, subjekto, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą principus. Finansinėse ataskaitose visos sumos nurodytos Lietuvos Respublikos valiuta – eu-rais ir centais.

NBFC, centralizuotai tvarkantis Direkcijos finansinę apskaitą ir sudarydamas finansines ataskaitas vadovaujasi Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos

viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir NBFC direktoriaus 2021 m. sausio 5 d. įsakymu Nr. V-38 patvirtintu sąskaitų planu ir apskaitos politika.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir jo apskaita tvarkoma vadovaujantis 13-uoju VSAFAS „Nematerialusis turtas“.

Nematerialusis turtas – tai neturintis materialios formos turtas, kuris yra pripažįstamas nematerialiuoju turtu, jei atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir šiuos kriterijus:

1. yra lengvai atskiriamas nuo kitų turto vienetų;
2. pagrįstai tikėtina, kad būsimaisiais laikotarpiais iš turto bus gauta ekonominės naudos arba šis turtas bus naudojamas socialiniais, kultūriniais, gamtosaugos, moksliniais, teisėsaugos, pažintiniais tikslais;

3. galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo.

Įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti (įskaitant teisę apriboti juo naudotis kitiems) ir jį kontroliuoti. Laikoma, kad Įstaiga kontroliuoja turtą, jei turi teisę gauti iš jo ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais. Galimybė kontroliuoti turtą gali priklausyti nuo juridinių teisių į tą turtą atsiradimo arba nuo jų pasikeitimo.

Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą yra registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Pirminio pripažinimo metu nematerialusis turtas įvertinamas įsigijimo arba pasigaminimo savikaina.

Išlaidos, patirtos po nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, pripažįstamos sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kurį patiriamos.

Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą.

Amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą metodą taip, kad nematerialiojo turto savikaina būtų sistemingai paskirstyta per jo naudingo tarnavimo laiką.

Amortizacija skaičiuojama vadovaujantis Direkcijos direktoriaus 2022 m. rugsėjo 13 d. įsakymu Nr. IV – 21 „Dėl Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcijos ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ir nematerialaus turto amortizacijos ekonomini normatyvų“, kuriame nustatoma, jog riboto naudingo tarnavimo laiko nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas

nustatomas atsižvelgiant į 13-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Nematerialusis turtas“ VIII skyriaus „Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas“ nuostatas.

Jeigu nepavyksta objektyviai nustatyti nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laiko, turi būti taikomi 13-ojo standarto 3 priede nustatyti nematerialiojo turto amortizacijos ekonominiai normatyvai.

Amortizacija pradama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas naudoti, pirmos dienos ir neskaičiuojama nuo kito mėnesio pirmos dienos, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, turtas perleidžiamas, nurašomas arba apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai.

Likvidacinė nematerialiojo turto vertė yra lygi nuliui, išskyrus atvejus, kai trečioji šalis įsipareigoja nupirkti šį turtą jo naudingo tarnavimo laiko pabaigoje arba kai rinkoje aktyviai prekiaujama tokiu turtu.

Nenaudojamo nematerialiojo turto amortizacija neskaičiuojama. Nenaudojamu laikomas pripažintas nereikalingu, netinkamu (negalimu) naudoti ir vykdant atitinkamas programas perduotinas valdyti, naudoti ir disponuoti kitiems viešojo ir ne viešojo sektoriaus subjektams turtas.

Naudingo tarnavimo laikas negali viršyti teisės aktuose numatytų terminų. Jeigu numatomas turto naudingo tarnavimo laikas stipriai skiriasi nuo anksčiau įvertinto naudingo tarnavimo laiko, amortizacijos laikotarpis yra atitinkamai koreguojamas.

Kai nematerialusis turtas perduodamas ar nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi iš apskaitos.

Pagal panaudos ir nuomos sutartis gautas ir naudojamas nematerialusis turtas registruojamas nebalansinėse sąskaitose. Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartį, įsigijimo metu yra registruojamas apskaitoje 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ nustatyta tvarka.

Įstaigos ilgalaikio nematerialaus turto grupėms esami amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais) pateikti 1 lentelėje.

VILNIAUS PILIŲ VALSTYBINIO KULTŪRINIO REZERVATO DIREKCIJOS NEMATERIALIOJO TURTO NUSIDDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) NORMATYVAI

1 lentelė

Nematerialiojo turto grupės	Turto (amortizacijos)nusidėvėjimo normatyvai
1	2
Programinė įranga ir jos licencijos	3
Patentai, autorių ir kitos teisės	2

Kitas nematerialusis turtas	3
3 D modelis	3

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir jo apskaita tvarkoma vadovaujantis 12-uju VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“.

Ilgalaikis materialusis turtas – tai materialus turtas:

2. skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti (prekėms gaminti, paslaugoms teikti, nuomoti ar administraciniams tikslams);
3. numatomas naudoti ilgiau nei vienus metus daugiau negu vieną veiklos ciklą;
4. kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę, kuri yra 500 (penki šimtai) eurų (išskyrus nekilnojamąjį turtą, kilnojamąsias kultūros vertybes, kitas vertybes, transporto priemones ir nevienkartinius šaunamuosius ginklus).

Turtas pripažįstamas ilgalaikiu materialiuoju turtu, jei atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir šiuos kriterijus:

1. pagrįstai tikėtina, kad būsimaisiais laikotarpiais iš ilgalaikio materialiojo turto bus gauta tiesioginės arba netiesioginės ekonominės naudos;
2. galima patikimai nustatyti ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
3. turima teisė tuo ilgalaikiu materialiuoju turtu disponuoti ir jį kontroliuoti.

Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą yra registruojami ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Kultūros vertybių ir kitų vertybių tikroji vertė patikslinama kiekvienų finansinių metų pabaigoje, prieš rengiant metines finansines ataskaitas. Tikroji vertė taip pat yra koreguojama per ataskaitinį laikotarpį, jei Įstaiga gavo naujos informacijos, rodančios, kad tikrosios vertės pasikeitimas yra reikšmingas.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą taip, kad ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė būtų nuosekliai paskirstyta per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

Amortizacija skaičiuojama vadovaujantis Direkcijos direktoriaus 2022 m. rugsėjo 13 d. įsakymu Nr. IV – 21 „Dėl Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcijos ilgalaikio

materialiojo turto nusidėvėjimo ir nematerialaus turto amortizacijos ekonomini normatyvų“, kuriame nustatoma, jog riboto laiko ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas nustatomas atsižvelgiant į 12-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Ilgalaikis materialusis turtas“ X skyriaus „Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas“ nuostatas.

Jeigu nepavyksta objektyviai nustatyti ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laiko, turi būti taikomi 12-ojo standarto 4 priede nustatyti nusidėvėjimo ekonominiai normatyvai.

Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio pirmos dienos, po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti. Nusidėvėjimas neskaičiuojamas nuo kito mėnesio pirmos dienos, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai. Laikinai nenaudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tokia pat tvarka, kaip ir veikloje naudojamo ilgalaikio materialiojo turto.

Kiekvieną mėnesį nusidėvėjimo suma pripažįstama nusidėvėjimo sąnaudomis, išskyrus atvejus, kai nusidėvėjimo sąnaudos įtraukiamos į kito turto pasigaminimo savikainą.

Ilgalaikio materialiojo turto likvidacinę vertę nustato Įstaiga, atsižvelgdama į turto tikrąją vertę jo naudingo tarnavimo laiko pabaigoje.

Nusidėvėjimas neskaičiuojamas žemei, muziejų fondams ir kultūros vertybėms, kitoms vertybėms, bibliotekų fondams ir knygoms, kurios priskirtos prie ilgalaikio materialiojo turto.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikainos, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos, o su tuo susijęs pelnas arba nuostolis veiklos rezultatų ataskaitoje priskiriamas kitai veiklai.

Pagal panaudos ir nuomos sutartis gautas ir naudojamas ilgalaikis materialusis turtas registruojamas nebalansinėse sąskaitose. Ilgalaikis materialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartį, įsigijimo metu yra registruojamas apskaitoje 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ nustatyta tvarka.

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

Įstaigos ilgalaikio materialiojo turto grupėms esami nusidėvėjimo normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais) pateikti 2 lentelėje.

2 lentelė

	Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)	
	1	2	3	
u	Pastatai	100	140	Jeig yra
	Infrastruktūros statiniai	30	100	
	Kiti statiniai	140	140	
	Mašinos ir įrenginiai	5	15	
	Transporto priemonės	7	10	
	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2	10	
	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	7	10	

turto nuvertėjimo požymių, Įstaiga nustatyto šių požymių turinčio ilgalaikio materialiojo turto atsiperkamąją vertę, palyginti ją su ilgalaikio materialiojo turto balansine verte ir apskaitoje registruojami ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo nuostoliai vadovaudamasi 22-ojo VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ nuostatomis.

Atsargos

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos Įstaigų apskaitoje vadovaujantis 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ nuostatomis.

Atsargomis pripažįstamos tik tokios Įstaigos įsigytos prekės, kurios sunaudojamos per vienus metus siekiant uždirbti pajamų arba viešosioms paslaugoms teikti ir susijusios su Įstaigai pavestų funkcijų vykdymu, arba įsigytos numatant jas parduoti arba paskirstyti.

Pirminio pripažinimo metu atsargos yra vertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.

Apskaitoje atsargos grupuojamos pagal jų pobūdį ir paskirtį. Atsargos pagal jų pobūdį skirstomos į grupes.

Išankstiniai mokėjimai už atsargas registruojamai trumpalaikio turto išankstinių mokėjimų sąskaitose.

Prekės, kurios Įstaigos veikloje yra naudojamos daugiau nei vieną kartą ir kurios įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę priskiriamos atsargų Ūkinis inventorių grupei. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė pripažįstama sąnaudomis. Įstaigos veikloje dar naudojamo ūkinio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Prie atsargų priskiriamos sunaudojamos kanceliarinės prekės (tušinukai, rašikliai, kiti

darbo stalo reikmenys ir pan.).

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas taikant nuolat apskaitomų atsargų būdą. Taikant šį būdą, buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.

Apskaičiuodamos atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaigos taiko „pirmas gautas, pirmas išduotas“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą.

Finansinis turtas

Finansinis turtas pripažįstamas vadovaujantis 14-uju VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“ ir 17-uju VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nustatytais kriterijais.

Įstaigų finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

1. investicijos į nuosavybės vertybinius popierius;
2. investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius;
3. po vieno metų gautinos sumos, prie kurių priskiriamos ir suteiktos ilgalaikės paskolos;
4. kitas ilgalaikis finansinis turtas.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

5. suteiktų ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis;
6. trumpalaikės investicijos;
7. išankstiniai apmokėjimai;

8. per vienus metus gautinos sumos, prie kurių priskiriamos ir suteiktos trumpalaikės paskolos;

9. pinigai ir pinigų ekvivalentai;

10. kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Ilgalaikių ir trumpalaikių gautinų sumų apskaitos politika nustatyta Išankstinių mokėjimų ir gautinų sumų apskaitos politikoje.

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tada, kai Įstaiga gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą.

Išankstiniai mokėjimai už finansinį turtą priskiriami prie finansinio turto.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos principai nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Įstaigos finansavimo sumos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos, jei atitinka finansavimo sumų sąvoką ir pripažinimo kriterijus nustatytus 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Gautos ir gautinos finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje kaip turtas ir kaip finansavimo sumos, jeigu jos atitinka šiuos kriterijus:

1. finansavimo sumų gavėjas užtikrina, kad tenkinamos finansavimo sumų davėjo jam nustatytos sąlygos finansavimo sumoms gauti;
2. yra finansavimo sumų davėjo sprendimų ar kitų raštiškų įrodymų, kad finansavimo sumos bus suteiktos ir pinigai bus pervesti ar kitas turtas bus perduotas;
3. finansavimo sumų dydis gali būti patikimai įvertintas.

Kitiems viešojo sektoriaus subjektams perduotos finansavimo sumos nėra priskiriamos sąnaudoms. Įstaiga, perdavusi finansavimo sumas, savo apskaitoje mažina gautas finansavimo sumas ir registruoja perduotas finansavimo sumas.

Ne viešojo sektoriaus subjektams perduotos finansavimo sumos pripažįstamos Įstaigos finansavimo sąnaudomis, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas. Įstaiga, perduodama finansavimo sumas ne viešojo sektoriaus subjektams, registruoja perduotas finansavimo sumas šiais atvejais:

1. kai perduoda savo turtą, įsigytą iš finansavimo sumų, ne viešojo sektoriaus subjektams, t. y. kai dėl to registruojama kito viešojo sektoriaus subjekto investicija į ne viešojo sektoriaus subjektą;
2. kai finansavimo sumos perduodamos per tarpininką, t. y. kai Įstaiga perduoda savo turtą, įsigytą iš finansavimo sumų, ne viešojo sektoriaus subjektams, kurie finansuoja viešojo sektoriaus subjektus.

Finansavimo sumos (gautinos arba gautos) pagal paskirtį yra skirstomos į:

1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti pripažįstamos nemokamai ar už simbolinę kainą gavus ilgalaikį materialųjį ar nematerialųjį turtą, biologinį turtą ar atsargas arba gavus pinigų jiems įsigyti.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio

išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis kitoms išlaidoms yra laikomos visos kitos finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansiniai įsipareigojimai

Įsipareigojimų apskaitos principai nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

Įstaigų įsipareigojimai skirstomi į:

1. ilgalaikius, kurių įvykdymas numatytas praėjus 12 mėnesių nuo jų atsiradimo;
2. trumpalaikius, kurių įvykdymas numatytas per 12 mėnesių nuo jų atsiradimo.

Įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai Įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Įsipareigojimai pagal planuojamus sandorius nepripažįstami finansiniais įsipareigojimais, kol jie neatitinka metu įsipareigojimai, išskyrus įsipareigojimus, kurie paskesnio įvertinimo metu įvertinami amortizuota finansinio įsipareigojimo apibrėžimo, t. y. kol Įstaiga neturi įsipareigojimo perduoti pinigus ar kitą finansinį turtą kitai šaliai arba pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau nepalankiomis sąlygomis).

Pirminio pripažinimo metu įsipareigojimai, išskyrus įsipareigojimus, kurie paskesnio įvertinimo metu įvertinami amortizuota savikaina ir kurių atsiradimo metu nebuvo gauta pinigų, yra įvertinami įsigijimo savikaina.

Įsipareigojimai, kurie paskesnio įvertinimo metu įvertinami amortizuota savikaina ir kurių atsiradimo metu nebuvo gauta pinigų, pirminio pripažinimo metu vertinami amortizuota savikaina.

Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos

Išankstiniai apmokėjimai už finansinį turtą priskiriami trumpalaikiam finansiniam turtui ir apskaitomi vadovaujantis pagal 17-ąją VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Išankstiniais apmokėjimais Įstaigos apskaitoje pripažįstama suma, nurodyta banko išrašė. Jeigu išankstinį apmokėjimą atlieka valstybės išdas (arba kitas išteklių fondas) tiesiogiai, tuomet išankstiniai apmokėjimai apskaitoje pripažįstami pagal valstybės išdo mokėjimo pavedimo turinį (arba kito išteklių fondo pateiktą dokumentą (informaciją)).

Ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitoje pripažįstamos pagal pirkimo sąskaitą faktūrą ar kitą dokumentą (pvz., draudimo polisą), pagal kurį sąnaudos patiriamos ateinančiais laikotarpiais

(pvz., gaunama sąskaita faktūra už laikraščio prenumeratą metams). Kiekvieno mėnesio pabaigoje, apskaitoje pripažįstamos patirtos sąnaudos mažinant ateinančių laikotarpių sąnaudas. Sąnaudos pripažįstamos proporcingomis dalimis per laikotarpį kiek jos faktiškai bus patirtos.

Pagal pirkimo objektą išankstiniai apmokėjimai skirstomi į išankstinius apmokėjimus:

1. už nematerialųjį turtą;
2. už ilgalaikį materialųjį turtą;
3. už ilgalaikį finansinį turtą;
4. už biologinį turtą;
5. kitus išankstinius apmokėjimus.

Pagal subjektus išankstiniai apmokėjimai yra skirstomi į išankstinius apmokėjimus:

1. tiekėjams;
2. viešojo sektoriaus subjektams;
3. kitiems subjektams;
4. mokesčius administruojančioms ar surenkančioms institucijoms;
5. Europos Sąjungos institucijoms;
6. darbuotojams.

Gautinos sumos priskiriamos finansiniam turtui. Prie gautinų sumų priskiriamos ir suteiktos paskolos.

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos tada, kai gaunama arba pagal vykdomą sutartį įgyjama teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąją VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Pirminio pripažinimo metu gautinos sumos apskaitoje pripažįstamos jų įsigijimo savikaina, kurią sudaro sumokėta arba mokėtina už jį suma arba kito perduoto turto vertė, nurodant tikslų atsiskaitymo terminą (sąskaitoje faktūroje ir apskaitoje).

Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų nuvertėjimas apskaitoje registruojamas pagal Įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens patvirtintą išankstinių apmokėjimų arba gautinų sumų senaties žiniaraštį, parengus išankstinių apmokėjimų arba gautinų sumų vertės koregavimo žiniaraštį.

Finansinės būklės ataskaitoje išankstiniai apmokėjimai parodomi grynąja verte, iš įsigijimo savikainos atėmus nuvertėjimą.

Gautinų sumų nuvertėjimo vertinamas esant bent vienam iš šių požymių:

1. kai iš patikimų šaltinių (iškeltos teisminės bylos) yra žinoma, kad skolininkas turi didelių finansinių sunkumų, ar yra didelė tikimybė, kad skolininkas bankrutuos;

2. kai nesilaikoma sutarties sąlygų, pavyzdžiui, laiku nesumokamos skolos arba nevykdomi kiti įsipareigojimai (nemokamos palūkanos ir kt.);

3. dėl ekonominių ar teisinių priežasčių, susijusių su skolininko finansiniais sunkumais;

4. kai dėl ekonominių ar teisinių priežasčių, susijusių su skolininko finansiniais sunkumais, Įstaiga suteikė skolininkui nuolaidų, kurių priešingu atveju nebūtų suteikusi;

5. kai skolininkas ginčija savo skolinius įsipareigojimus ir yra tikimybė, kad ginčas bus išspręstas ne Įstaigos naudai;

6. kai gautinos sumos nuvertėjimas buvo pripažintas ankstesniu ataskaitiniu laikotarpiu;

7. kai ankstesnė patirtis rodo, kad nebus atgauta visa gautinų sumų vertė.

Gautinų sumų nuvertėjimas vertinamas, jei iš apskaitos duomenų nustatoma, kad gautinos sumos mokėjimo terminas yra pradelstas.

Pajamos

Sudarant veiklos rezultatų ataskaitą pajamos skirstomos į pagrindinės veiklos kitas pajamas, kitos veiklos pajamas, finansinės ir investicinės veiklos pajamas.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos Įstaigai vykdant jos nuostatuose (įstatuose) nustatytą veiklą ir funkcijas, kurių vykdymui Įstaiga yra įsteigta.

Pajamos pripažįstamos kai uždirbamos nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamų pripažinimo sąlygos taikomos kiekvienai pajamų grupei:

1. tikėtina, kad Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą;

2. galima patikimai įvertinti pajamų dydį;

3. galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos Įstaigai vykdant jos nuostatuose (įstatuose) nustatytą veiklą ir funkcijas, kurių vykdymui Įstaiga yra įsteigta.

Įstaigos apskaitoje baudų ir kitų netesybų, nesusijusių su finansine ar investicine veikla, pajamos iš gali būti pripažįstamos iš:

1. administracinių baudų;

2. netesybų (baudų, delspinigių už sutartinių įsipareigojimų nevykdymą ir kitų netesybų).

Pajamos dėl teigiamo užsienio valiutos kurso pokyčio pripažįstamos, kai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, perskaičiavus pinigų, gautinų ir mokėtinų sumų likučius užsienio valiuta, gaunamas teigiamas rezultatas.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos pripažįstamos tada, kai jos uždirbamos.

Prie finansinės ir investicinės veiklos pajamų priskiriamos šios pajamos:

1. palūkanų pajamos;
2. netesybų (baudų ir delspinigių) pajamos už pradelstus mokėjimus;
3. pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos;
4. finansinio turto perleidimo pelnas;
5. dividendai;
6. kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Pajamos pripažįstamos kaupimo principu, vadovaujantis 10-uju VSAFAS „Kitos pajamos“.

Kitoms pajamoms gali būti priskirta:

1. draudimo išmokos suma, viršijanti patirtas sąnaudas;
2. šieškota iš kaltų asmenų suma, viršijanti sugadinto turto likutinę vertę;
3. gauto užstato suma, kai paslaugų teikėjas neįvykdo įsipareigojimų ir gauta pinigų suma lieka Įstaigai.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Įstaigų sąnaudos skirstomos į:

1. pagrindinės veiklos sąnaudas, t. y. sąnaudos patirtos pripažįstant finansavimo pajamas ir pajamas, susijusias su Įstaigos pagrindine veikla.;
2. kitos veiklos sąnaudas, t. y. sąnaudos patirtos pripažįstant pajamas, susijusias su kita veikla;
3. finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas, t. y. sąnaudos patirtos pripažįstant pajamas, susijusias su finansine ir investicine veikla.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos rodomos atsižvelgiant į jų pobūdį.

Tais atvejais, kai Įstaigos sąnaudas, kurias ji patyrė vykdydama ne savo funkcijas, kompensuoja trečioji šalis, pripažintos sąnaudos sumažinamos kompensacijos suma. Jei kompensacija

viršija sąnaudas, likusi suma registruojama kaip pajamos.

Palūkanų sąnaudoms priskiriamos palūkanos mokamos už Įstaigos prisiimtus skolinius įsipareigojimus ir neigiamos palūkanos mokamos už Įstaigos pinigų likutį banke, taip pat sąlyginės palūkanų sąnaudos, susijusios su įsipareigojimų amortizacija ir atidėjinių diskontavimu.

Sąnaudos dėl neigiamo užsienio valiutos kurso pokyčio pripažįstamos, kai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, perskaičiavus pinigų, gautinų ir mokėtinų sumų likučius užsienio valiuta, gaunamas neigiamas rezultatas.

Sandoriai užsienio valiuta

Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“.

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojantį euro ir užsienio valiutos santykį, nustatytą vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu.

Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos euro ir užsienio valiutos santykį nustatytą Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu.

Poataskaitiniai įvykiai

Poataskaitinių įvykių apskaitos ir pateikimo finansinių ataskaitų rinkinyje principai nustatyti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

Poataskaitinis įvykis – įvykis per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo dienos.

Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos, yra padarę reikšmingą poveikį ataskaitinio laikotarpio finansinei būklei, veiklos rezultatams, pinigų srautams finansinės būklės ataskaitos datą, yra koreguojantieji poataskaitiniai įvykiai. Atsižvelgiant į koreguojančiųjų poataskaitinių įvykių įtakos parengtoms finansinėms ataskaitoms reikšmę, jie yra rodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose.

Poataskaitiniai įvykiai, kurie nesuteikia papildomos informacijos, nėra padarę reikšmingo poveikio finansinei būklei paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (t. y. šie įvykiai parodo sąlygas, atsiradusias po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos), yra nekoreguojantieji poataskaitiniai įvykiai.

Įvykus šiems įvykiams, finansinės ataskaitos nekoreguojamos. Nekoreguojantieji poataskaitiniai įvykiai aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Pasirinktą apskaitos politiką Įstaiga taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia, kad būtų galima nustatyti Įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų keitimosi tendencijas.

Įstaiga pasirenka ir taiko apskaitos politiką remdamasi nuostatomis, pateiktomis 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinių pateikimas“.

Ūkinių operacijų pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Įstaigos apskaitos politika gali būti keičiama:

1. dėl VSAFAS nuostatų pakeitimo;
2. jei to reikalauja kiti teisės aktai;
3. siekiant tinkamiau parodyti viešojo sektoriaus subjekto finansinę būklę, veiklos rezultatus ir pinigų srautus.

Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose rodomas taikant:

1. retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, pakeista apskaitos politika taikoma ūkinėms operacijoms nuo jų atsiradimo dienos;
2. perspektyvinį būdą, pakeista apskaitos politika taikoma nuo sprendimo ją taikyti dienos.

Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kuriuo apskaitos politika pakeičiama, ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Su apskaitos politikos keitimu susijusi informacija pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte, nurodant apskaitos politikos keitimo priežastis ir kokiems finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitų straipsniams šis pakeitimas turėjo įtakos ir kokiomis sumomis šie straipsniai buvo koreguoti.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitinių įverčių principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Apskaitinis įvertis – remiantis prielaidomis, atsižvelgiant į dabartinę turto ir įsipareigojimų vertę ir tikėtiną naudą ar įsipareigojimus, nustatomas apytikslis dydis, naudojamas turto ir įsipareigojimų vertei nustatyti.

Apskaitiniai įverčiai naudojami, kai turto ar įsipareigojimų vertė negali būti tiksliai apskaičiuota, o tik įvertinta.

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

Apskaitinio įverčio keitimas nesusijęs su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais ir nėra apskaitos klaidos taisymas, todėl finansinėje apskaitoje registruojamas tą ataskaitinį laikotarpį, kurį keitimas buvo atliktas, o finansinėse ataskaitose rodomas taikant perspektyvinį būdą.

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidų taisymo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Apskaitos klaida – klaida, kuri atsiranda dėl neteisingo skaičiavimo, netinkamo apskaitos metodo taikymo, neteisingo ūkinės operacijos registravimo ar dėl apsirikimo.

Esminė apskaitos klaida – einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu išaiškėjusi apskaitos klaida, dėl kurios praėjusio ar kelių praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinės ataskaitos negali būti laikomos iš esmės patikimomis.

Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų ataskaitinio laikotarpio klaidų vertine išraiška yra didesnė nei 1 procentas viso Įstaigos turto vertės.

Einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose iki jų patvirtinimo Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinėje sistemoje dienos.

Informacija apie segmentus

Informacijos apie segmentus pateikimo reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai“.

Finansinėse ataskaitose pateikiama informacija apie segmentus. Segmentai – Įstaigos veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančios vienaarūšes Įstaigos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikatorių.

Jei turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir sąnaudų priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, šios sumos yra priskiriamos prie didžiausią Įstaigos veiklos dalį sudarančio ekonomikos sektoriaus segmento.

Straipsnių tarpusavio įskaitos ir palyginamieji skaičiai

Turtas ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos bei pinigų įplaukos ir išmokos finansinėse ataskaitose nurodomi atskirai. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio įskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios įskaitos.

VSAFAS numatytais atvejais pajamų ir sąnaudų straipsnių tarpusavio įskaita gali būti atliekama finansinėse ataskaitose pateikiant tik rezultatą (t. y. iš pajamų atėmus atitinkamas sąnaudas) – pelną arba nuostolį. Pavyzdžiui, rezultatas – pelnas arba nuostolis – yra rodomas perleidus ar pardavus ilgalaikį turtą, keičiant užsienio valiutą.

Fondų fondo apskaita

Fondų fondo, kurio steigėjas yra tarptautinė finansų institucija, apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministerijos rekomendacijomis Nr. TR-4/2017-02(3) „Dėl fondų fondo buhalterinės apskaitos“.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų ekvivalentai – trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į tam tikrą pinigų sumą ir kurių vertės pokyčio rizika yra nereikšminga. Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius nepriskiriamos prie pinigų ekvivalentų.

Pinigai apskaitoje registruojami pagal banko išrašą gavus finansavimo sumas ar gavus apmokėjimą (išankstinį apmokėjimą) už turto naudojimą (nuomą), parduotą, turtą, sumas už netesybas ar kt.

Pinigų sumažėjimas apskaitoje registruojamas pagal banko išrašą, kai pervedamos finansavimo sumos pavaldžioms įstaigoms ar kitiems subjektams, gražinamos gautos permokos, pervedamos sumos valstybės biudžetui, sumokamos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Atlikus mokėjimą paskutinę finansinių metų dieną, jeigu pinigai buvo nurašyti iš Įstaigos banko sąskaitos, bet dėl tarpbankinių operacijų nepasiekė viešojo sektoriaus subjekto kuriam buvo skirti, Įstaigos apskaitoje registruojami pinigai kelyje. Pinigai kelyje registruojami konsolidavimo tikslais, tai yra kad konsoliduojant būtų galima atlikti eliminavimo operacijas. Praktiškai dažniausiai tokie atvejai pasitaiko, kai paskutinę metų dieną valstybės išdui grąžinti pinigai dėl tarpbankinių operacijų nepatenka į išdo banko sąskaitą.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų apskaitos principai nustatyti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai apskaitoje registruojami:

1. kai tikimybė, kad įsipareigojimą reikės vykdyti didesnė kaip 90 procentų Įstaigos apskaitoje registruojamos mokėtinos sumos arba atidėjiniai, jei įsipareigojimo suma nėra visiškai aiški, bet ją galima patikimai įvertinti;

2. kai tikimybė, kad įsipareigojimą reikės vykdyti didesnė kaip 50 procentų, bet mažesnė kaip 90 procentų Įstaigos apskaitoje registruojamas atidėjinys, jei jo dydį galima patikimai įvertinti;

3. kai tikimybė, kad įsipareigojimą reikės vykdyti didesnė kaip 50 procentų, bet mažesnė kaip 90 procentų Įstaigos apskaitoje registruojamas atidėjinys, jei jo dydį galima patikimai įvertinti;

4. kai tikimybė, kad įsipareigojimą reikės vykdyti mažesnė kaip 50 procentų, galima įsipareigojimo suma registruojamas neapibrėžtasis įsipareigojimas.

Įstaigos neapibrėžtieji įsipareigojimai registruojami nebalansinėse sąskaitose.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai finansinės būklės ataskaitoje nerodomi. Informacija apie juos yra pateikiama aiškinamajame rašte. Kai tikimybė, kad reikės panaudoti turtą įsipareigojimui padengti yra labai maža (mažiau nei 10 procentų), informacija aiškinamajame rašte nėra pateikiama.

Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus peržiūrima ne rečiau negu kiekvieno ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną, siekiant užtikrinti, kad pasikeitimai būtų tinkamai atskleisti aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai. Klaidų taisymo per ataskaitinį

laikotarpį neatlikta. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto bei sprendimų dėl teisinių ginčų tarnyba neturi. Reikšmingų įvykių po paskutinio ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie paveiktų arba galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius, nebuvo.

Direkcija patikėjimo teise valdo 51,0741 ha žemės sklypą. Žemės likutinė vertė 34.319.000,00 Eur.

1. P02 pastabos atitinka aiškinamojo rašto priedo „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“ pagrindinės veiklos sąnaudas, kurios 2023 m. sudaro 480.966,93 Eur. Lyginant su 2022 m. pagrindinės veiklos sąnaudos padidėjo 263.401,28 Eur. Darbo užmokesčio sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 2.083,83 Eur. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina lyginant su 2022 m. padidėjo 3.198,43 Eur; kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 10.361,85 Eur. Tuo tarpu komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos mažėjo 1.258,41 Eur, kvalifikacijos kėlimo išlaidos mažėjo 807,15 Eur, o nuomos sąnaudos ataskaitinį laikotarpį lyginant su 2022 m. mažėjo 787,42 Eur.

2. P03 pastaba atitinka aiškinamojo rašto priedo „Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ ilgalaikio nematerialiojo turto likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigai. Ilgalaikio nematerialaus turto vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lygi 6.352,00 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 5.445,00 Eur. Amortizacijos suma ataskaitiniu laikotarpiu buvo lygi 907,50 Eur. 2023 m. nematerialio turto direkcija neįsigijo.

3. P04 pastaba atitinka aiškinamojo rašto priedo „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ ilgalaikio materialiojo turto likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigai. Ilgalaikio materialaus turto vertė lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 875.790,29 Eur. Ilgalaikio turto vertė padidėjo dėl įsigytų kitų statinių, kurių vertė 15.854,00 Eur. Nebaigtos statybos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje padidėjo 872.914,64 Eur. Apskaičiuota ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – 11.128,76 Eur.

4. P07 pastaba atitinka aiškinamojo rašto „Biologinio turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Biologinio turto likutis 2023 m. pabaigoje lygus 7.669.66 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta 3.206.41 Eur vertės biologinio turto.

5. P08 pastaba atitinka aiškinamojo rašto „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ atsargų balansinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigai. Atsargų (medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių) likutis 5.065,97 Eur, lyginant su 2022 m. padidėjo 1.998,45 Eur. Ataskaitinio laikotarpio metu įsigyta atsargų už 12.262,32 Eur, sunaudota savo

veikloje už 10.263,87 Eur.

6.P09 Pastaba atitinka aiškinamojo rašto priedo „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“ išankstinių apmokėjimų balansinę vertę. Išankstinių apmokėjimų suma 9.961,54 Eur:

- išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 6.743,55 Eur;
- kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 3.217,99 Eur.

7. P10 pastaba atitinka aiškinamojo rašto priedo „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas" per vienerius metus gautinų sumų balansinę vertę. Per vienerius metus gautinas sumas 56.418,64 Eur sudaro:

- 38.473,62 Eur sukauptos gautinos sumos;
- 17.939,79 Eur sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už suteiktas paslaugas;
- 5,23 Eur kitos gautinos sumos;

8. P11 pastaba atitinka aiškinamojo rašto priedo „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus" iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų sumai. Pinigų likutis banko sąskaitose 2023 m. gruodžio 31 d. buvo 9.487,85 Eur.

9. P12 pastaba atitinka aiškinamojo rašto priedų „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį", „Finansavimo sumų likučiai" finansavimo sumų likučius ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 26.446.201,78 Eur:

- 23.953.200,66 Eur iš valstybės biudžeto;
- 2.413.524,41 Eur Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų;
- 64.658,88 Eur iš kitų šaltinių;
- 14.817 Eur iš savivaldybių biudžeto.

10. P17 pastabos atitinka aiškinamojo rašto priedo „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas" 113.226,51 sudaro:

- 74.779,06 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos už suteiktas paslaugas ir įsigytas prekes;
- 38.277,68 Eur sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos;
- 9 Eur kitos sukauptos mokėtinos sumos;
- 160,77 Eur su darbo santykiais susiję išsipareigojimai.

11. P18 pastaba „Grynasis turtas“ ataskaitiniu laikotarpiu didėjo 12.697,19 Eur dėl sukaupto perviršio ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje grynasis turtas buvo lygus

12.021.154,97 Eur.

12. P21 pastaba „Pagrindinės veiklos pajamos“ atitinka pagrindinės veiklos kitas pajamas ir pervestų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų sumą 46.098,80 Eur, tai gautos pajamos už suteiktas paslaugas.

Paketo kontrolių išpėjimai

ETO – 032, nes įsigytas turtas iš kito VSS nesukuria pelno maržos.

ELI – 543, nes apskaitoje neteisingai užregistruota mokėtina suma.

PRIDEDAMA:

1. 2023 m. gruodžio mėn. 31 d. finansinių ataskaitų rinkinys, 41 lapas.
2. Paketo kontrolių išpėjimai, 1 lapas

Direkcijos direktorius

Nacionalinio bendrųjų funkcijų centro
grupės vadovė

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barbaros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407

D/L: --

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

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.046.971,80	0,00	1.046.971,80	1.248.404,34	0,00	1.248.404,34
I	Iplaukos		1.273.715,56	309.927,82	1.583.643,38	1.436.225,69	268.339,44	1.704.565,13
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.224.770,53	278.143,49	1.502.914,02	1.426.962,55	233.938,22	1.660.900,77
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		328.901,31	278.143,49	607.044,80	361.066,51	233.938,22	595.004,73
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		895.799,59	0,00	895.799,59	1.065.849,06	0,00	1.065.849,06
I.1.4	Iš kitų šaltinių		69,63	0,00	69,63	46,98	0,00	46,98
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		46.098,80	0,00	46.098,80	8.269,14	0,00	8.269,14
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto			31.784,33	31.784,33		34.401,22	34.401,22
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		2.846,23	0,00	2.846,23	994,00	0,00	994,00
II	Pervestos lėšos		-44.685,80	0,00	-44.685,80	-8.252,04	0,00	-8.252,04
II.1	I valstybės biudžetą		-44.685,80	0,00	-44.685,80	-8.252,04	0,00	-8.252,04
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-182.057,96	-309.927,82	-491.985,78	-179.569,31	-268.339,44	-447.908,75
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-154.369,13	-107.397,67	-261.766,80	-142.769,30	-100.602,96	-243.372,26
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-229,05	-6.715,00	-6.944,05	-90,63	-7.604,98	-7.695,61
III.3	Komandiruočių					-7.624,66	-839,00	-8.463,66
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-35,40	-2.228,25	-2.263,65		-3.070,80	-3.070,80
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-6.953,87	-1.252,10	-8.205,97
III.7	Atsargų įsigijimo		-5.456,50	-6.769,37	-12.225,87	-2.379,28	-2.441,74	-4.821,02
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos			-5.368,68	-5.368,68	-110,11	-5.344,00	-5.454,11
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-21.665,29	-181.448,85	-203.114,14	-19.621,46	-147.183,86	-166.805,32
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-302,59	0,00	-302,59	-20,00	0,00	-20,00

(tęsinys kitame puslapyje)

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barbaros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407
D/L: --

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	38.499.649,26	37.627.972,88	871.676,38
11	Nematerialusis turtas	5.445,00	6.352,50	-907,50
111	Plėtros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas	5.445,00	6.352,50	-907,50
116	Nebaigti projektai			
117	Įsankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	38.486.534,60	37.610.744,31	875.790,29
1201	Žemė	34.319.000,00	34.319.000,00	0,00
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)	34.319.000,00	34.319.000,00	0,00
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai			
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai			
1203	Infrastruktūros statiniai	29.416,67	30.071,27	-654,60
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			
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejines vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	10.874,43	17.691,05	-6.816,62
12081	Baldai			
12082	Kompiuterinė įranga	10.655,13	17.252,45	-6.597,32
12083	Kita biuro įranga	219,30	438,60	-219,30
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	14.670,59	19.110,95	-4.440,36
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	14.670,59	19.110,95	-4.440,36
1210	Nebaigta statyba ir įsankstiniai apmokėjimai	4.095.736,91	3.222.822,27	872.914,64
12101	Nebaigta statyba	4.095.736,91	3.222.822,27	872.914,64
12102	Įsankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai	16.836,00	2.048,77	14.787,23
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vienu metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu 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			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas	7.669,66	10.876,07	-3.206,41
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai	7.669,66	10.876,07	-3.206,41
194	Daugiamiečiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą			
2KL	Trumpalaikis turtas	80.934,00	80.076,59	857,41
20	Atsargos	5.065,97	3.067,52	1.998,45
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	3.353,68	1.363,63	1.990,05
202	Ūkinis inventorių	220,15	211,75	8,40
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	1.492,14	1.492,14	0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	9.961,54	2.884,03	7.077,51
211	Išankstiniai apmokėjimai	6.743,55	795,04	5.948,51
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	3.217,99	2.088,99	1.129,00
22	Per vienus metus gautinos sumos	56.418,64	63.419,14	-7.000,50
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas			
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	56.417,91	63.308,81	-6.890,90
229	Kitos gautinos sumos	0,73	110,33	-109,60
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9.487,85	10.705,90	-1.218,05
241	Pinigai bankų sąskaitose	9.487,85	10.705,90	-1.218,05
242	Grynieji pinigai			
243	Pinigai išaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-12.021.154,97	-12.008.457,78	-12.697,19
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-23.405,97	-10.708,78	-12.697,19
32	Rezervai	-11.997.749,00	-11.997.749,00	0,00
321	Tikrosios vertės rezervas	-11.997.749,00	-11.997.749,00	0,00
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-26.446.201,78	-25.396.573,84	-1.049.627,94
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-26.446.201,78	-25.396.573,84	-1.049.627,94
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)	-46,79	-3.850,00	3.803,21
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)	-46,79	-3.850,00	3.803,21

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barbaros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta 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)	-2.413.477,62	-1.522.515,78	-890.961,84
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-2.413.477,14	-1.522.515,78	-890.961,36
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-0,48		-0,48
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-23.953.200,66	-23.804.911,79	-148.288,87
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-23.943.600,80	-23.800.267,39	-143.333,41
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-9.599,86	-4.644,40	-4.955,46
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-14.817,83		-14.817,83
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-14.817,83		-14.817,83
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-64.658,88	-65.296,27	637,39
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-57.886,96	-58.573,04	686,08
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-6.771,92	-6.723,23	-48,69
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	-113.226,51	-303.017,85	189.791,34
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 iš Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
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	-113.226,51	-303.017,85	189.791,34
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-74.779,06	-259.612,78	184.833,72
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-160,77	-31,61	-129,16
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-38.286,68	-43.373,46	5.086,78
7KL	Pajamos	-493.602,37	262.723,22	-756.325,59
70	Finansavimo pajamos	-447.534,57	252.443,08	-699.977,65
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-22.416,28	680.524,51	-702.940,79

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barboros Radvilaitės g. 7, 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	Praečius ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-425.118,29	-428.081,43	2.963,14
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	-46.098,80	10.226,14	-56.324,94
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-46.098,80	10.226,14	-56.324,94
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	31,00	54,00	-23,00
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos	31,00	54,00	-23,00
8KL	Sanaudos	480.967,18	-217.565,62	698.532,80
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	480.966,93	-217.565,65	698.532,58
8701	Darbo užmokesčio sanaudos	253.370,90	251.233,97	2.136,93
8702	Socialinio draudimo sanaudos	3.841,35	3.894,45	-53,10
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sanaudos	12.036,26	12.133,41	-97,15
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sanaudos	6.537,81	7.796,22	-1.258,41
8705	Komandiruočių sanaudos		8.463,66	-8.463,66
8706	Transporto sanaudos			
8707	Kvalifikacijos kėlimo sanaudos	2.263,65	3.070,80	-807,15
8708	Paprastojo remonto ir eksploataavimo sanaudos		8.155,15	-8.155,15
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sanaudos	3.206,41	-699.251,00	702.457,41
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	10.263,87	7.065,44	3.198,43
8711	Nuomos sanaudos	5.488,92	6.276,34	-787,42
8712	Kitų paslaugų sanaudos	183.957,76	173.595,91	10.361,85
8713	Pagrindinės veiklos kitos sanaudos			
88	Kitos veiklos sanaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sanaudos	0,25	0,03	0,22
891	Palūkanų sanaudos			
892	Baudų ir delspinigių sanaudos	0,25	0,03	0,22
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			

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barbaros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407

D/L: --

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

*Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato
direkcija, 300038598, Biudžetinė įstaiga*

*Adresas: Barbaros Radvilaitės g. 7, Vilniaus
m., Vilniaus m. sav.*

Subjektas užsiima

veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
10	10

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barbaros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407
D/L: --

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								-480.966,93			-480.966,93
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-257.212,25			-257.212,25
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos								-12.036,26			-12.036,26
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-6.537,81			-6.537,81
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kelimo								-2.263,65			-2.263,65
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								-3.206,41			-3.206,41
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-10.263,87			-10.263,87
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos								-5.488,92			-5.488,92
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-183.957,76			-183.957,76
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-491.985,78			-491.985,78
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-261.766,80			-261.766,80
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-6.944,05			-6.944,05
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo								-2.263,65			-2.263,65
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-12.225,87			-12.225,87
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos								-5.368,68			-5.368,68
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-203.114,14			-203.114,14
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos								-302,59			-302,59

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barbaros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m.,
Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407

D/L: --

Nematerialiojo turto grupėms taikomi
amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki
didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	3	3
Patentai, autorių ir kitos teisės	2	2
Kitas nematerialusis turtas	3	3

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407
D/L: --

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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

Eil. Nr.	Stripsniai	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		682.039,65	2.316,96			78.354,14	3.222.822,27	3.985.533,02
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)			15.854,00				872.914,64	888.768,64
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina							872.914,64	872.914,64
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			15.854,00					15.854,00
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-2.228,00		-2.228,00
3.1	parduoto								
3.2	perduoto						-2.228,00		-2.228,00
3.3	nurašyto								
4	Pergupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		682.039,65	18.170,96			76.126,14	4.095.736,91	4.872.073,66
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		-489.638,38	-268,19			-41.552,14	X	-531.458,71
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma			-587,17				X	-587,17
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-654,60	-479,60			-9.994,56	X	-11.128,76
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)						965,58	X	965,58
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto						965,58	X	965,58
10.3	nurašyto							X	
11	Pergupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)		-490.292,98	-1.334,96			-50.581,12	X	-542.209,06
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-162.330,00						-162.330,00
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	Pergupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		-162.330,00						-162.330,00
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		29.416,67	16.836,00			25.545,02	4.095.736,91	4.167.534,60
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)		30.071,27	2.048,77			36.802,00	3.222.822,27	3.291.744,31
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								

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407
D/L: --

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407
D/L: --

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	22.321.251,00						22.321.251,00
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)							
2.1	pirkto turto išsigijimo savikaina							
2.2	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina							
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto išsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							
3.1	parduoto							
3.2	perduoto							
3.3	nurašyto							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Kiti pokyčiai							
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4+/-5)	22.321.251,00						22.321.251,00
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	X	X			X	
9.1	parduoto	X	X	X			X	
9.2	perduoto	X	X	X			X	
9.3	nurašyto	X	X	X			X	
10	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
11	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7+8-9+/-10+/-11)	X	X	X			X	
13	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	X	X			X	
16.1	parduoto	X	X	X			X	
16.2	perduoto	X	X	X			X	
16.3	nurašyto	X	X	X			X	
17	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
18	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13+14-15-16+/-17+/-18)	X	X	X			X	
20	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	11.997.749,00						11.997.749,00
21	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)							
23	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)							
23.1	parduoto							
23.2	perduoto							
23.3	nurašyto							
24	Pergrupavimai (+/-)							
25	Kiti pokyčiai							
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25)	11.997.749,00						11.997.749,00
26.1	IS jos: vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
26.2	vidutinė rinkos vertė	34.319.000,00						34.319.000,00
26.3	vertė, nustatyta remiantis išsigijimo savikaina							
26.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)	34.319.000,00						34.319.000,00
27.1	IS jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nesusibažios, likutinė vertė							
27.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	
28	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-13+20)	34.319.000,00						34.319.000,00

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407
D/L: --

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
28.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis išdyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties naudojimo naudojimo likutinė vertė							
28.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip išpareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir išsigijimo savikainos.

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barboros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m.,
Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407

D/L: --

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
Pastatai	100	140
Infrastruktūros statiniai	30	100
Kiti statiniai	140	140
Mašinos ir įrenginiai	5	15
Transporto priemonės	7	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	7	10

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barboros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407
D/L: --

INFORMACIJA APIE BIOLOGINIO TURTO VERTĖS PASIKEITIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Gyvūnai	Medynai	Parkų ir skverų želdiniai	Daugiametiniai sodiniai	Pasėliai	Kitas biologinis turtas	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje			10.876,07					10.876,07
2	Biologinio turto vertės padidėjimas per ataskaitinį laikotarpį dėl:			3.206,41					3.206,41
2.1	Prieauglio ar prieaugio								
2.2	Išsigijimo								
2.3	Gavimo nemokamai								
2.4	Pergrupavimo			3.206,41					3.206,41
2.5	Nuvertėjimo sumos atkūrimo								
2.6	Tikrosios vertės pokyčio								
3	Biologinio turto vertės sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį dėl:			-6.412,82					-6.412,82
3.1	Pardavimo								
3.2	Perdavimo								
3.3	Nurašymo								
3.4	Pergrupavimo			-6.412,82					-6.412,82
3.5	Nuvertėjimo								
3.6	Tikrosios vertės pokyčio								
4	Kiti pokyčiai*								
5	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			7.669,66					7.669,66

Pastaba. Formos 4 punkte nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barbaros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID
D/L. -2147368407

INFORMACIJA APIE MEDYŅŲ VERTE

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Miško žemė	Medynai	Miško žemė	Medynai
		ha	Eur	ha	Eur
1	2	3	4	5	6
	Miško vertė, iš viso:				
	<i>iš jos:</i>				
1	Suformuotuose ir Nekilnojamojo turto registre įregistruotuose žemės sklypuose				
2	Laisvoje valstybinėje žemėje				

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barbaros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407

D/L: --

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		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.575,38				1.492,14		3.067,52
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		12.262,32						12.262,32
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		12.225,87						12.225,87
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		36,45						36,45
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-10.263,87						-10.263,87
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-10.263,87						-10.263,87
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		3.573,83				1.492,14		5.065,97
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)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	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)		3.573,83				1.492,14		5.065,97
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.575,38				1.492,14		3.067,52

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barbaros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407

D/L: --

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	9.961,54	2.884,03
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	6.743,55	795,04
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	3.217,99	2.088,99
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	9.961,54	2.884,03

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barbaros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147368407

D/L: --

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)	0,53			
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	0,53			
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)	9.487,32		10.705,90	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	9.487,32		10.705,90	
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)	9.487,85		10.705,90	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos	0,05			

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barboros Radvilaitės g. 7, 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)	23.804.911,79	607.044,80	0,00	36,45	-1.262,42		-457.529,96
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	23.800.267,39	8.518,65	157.321,93	36,45	-1.262,42		-21.281,20
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	4.644,40	598.526,15	-157.321,93				-436.248,76
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)				15.266,83			-449,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				15.266,83			-449,00
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)	1.526.365,78	895.799,59	0,00				-8.640,96
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.522.515,78		890.961,36				
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.850,00	895.799,59	-890.961,36				-8.640,96
4	Iš kitų šaltinių	65.296,27	108,83					-746,22
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	58.573,04						-686,08
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	6.723,23	108,83					-60,14
5	Iš viso finansavimo sumų	25.396.573,84	1.502.953,22	0,00	15.303,28	-1.262,42		-467.366,14

* 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 finansavimui

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barboros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407

D/L: --

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)					23.953.200,66
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					23.943.600,80
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					9.599,86
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					14.817,83
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					14.817,83
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)					2.413.524,41
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2.413.477,14
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					47,27
4	Iš kitų šaltinių					64.658,88
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					57.886,96
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					6.771,92
5	Iš viso finansavimo sumų					26.446.201,78

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barboros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407

D/L: --

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		23.804.911,79	23.804.911,79		23.953.200,66	23.953.200,66
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					14.817,83	14.817,83
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)	-60.825,84	1.587.191,62	1.526.365,78	-60.825,84	2.474.350,25	2.413.524,41
4	Iš kitų šaltinių		65.296,27	65.296,27		64.658,88	64.658,88
5	Iš viso	-60.825,84	25.457.399,68	25.396.573,84	-60.825,84	26.507.027,62	26.446.201,78

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barbaros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407

D/L: --

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	160,77			31,61	31,61	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	74.779,06	860,96		259.612,78	860,96	
4	Sukauptos mokėtinos sumos	38.286,68			43.070,87		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	38.277,68			43.070,87		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	9,00					
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				302,59		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos				302,59		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	113.226,51	860,96		303.017,85	892,57	

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barbaros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407

D/L: --

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	46.129,80	10.280,14
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**	46.098,80	10.280,14
1.4	Kitos	31,00	
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	46.129,80	10.280,14

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

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

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barbaros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407

D/L: --

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, 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	-74.887,11	-11.656,29			-12.343,31	3	-56.249,59	-10.879,67			-6.700,67
3.1	einantys vadovaujamas pareigas	1.0	-34.982,14	-5.185,92			-4.626,62	1.0	-36.263,91	-5.031,77			
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai	2.0	-39.904,97	-6.470,37			-7.716,69	2.0	-19.985,68	-5.847,90			-6.700,67
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	7	-121.623,06	-8.018,95			-28.683,53	7	-121.579,32	-23.441,37			-36.277,80
5.1	einantys vadovaujamas pareigas												
5.2	kiti darbuotojai	7.0	-121.623,06	-8.018,95			-28.683,53	7.0	-121.579,32	-23.441,37			-36.277,80
6	Kiti												
7	Iš viso:	10	-196.510,17	-19.675,24			-41.026,84	10	-177.828,91	-34.321,04			-42.978,47
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-2.991,46	-299,97			-624,61	X	2.541,67	490,54			614,28

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407
D/L: --

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje					91.327,07				91.327,07
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)					91.327,07				91.327,07
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			X	-84.974,57	X	X		-84.974,57
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X	-907,50	X	X		-907,50
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X			X	-85.882,07	X	X		-85.882,07
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407
D/L: --

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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)					5.445,00				5.445,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)					6.352,50				6.352,50
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

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

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barbaros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407
D/L: --

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								-480.966,93			-480.966,93
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-257.212,25			-257.212,25
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos								-12.036,26			-12.036,26
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-6.537,81			-6.537,81
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kelimo								-2.263,65			-2.263,65
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								-3.206,41			-3.206,41
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-10.263,87			-10.263,87
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos								-5.488,92			-5.488,92
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-183.957,76			-183.957,76
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-491.985,78			-491.985,78
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-261.766,80			-261.766,80
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-6.944,05			-6.944,05
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo								-2.263,65			-2.263,65
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-12.225,87			-12.225,87
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos								-5.368,68			-5.368,68
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-203.114,14			-203.114,14
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos								-302,59			-302,59

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barbaros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407
D/L: --

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								217.565,65			217.565,65
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-255.128,42			-255.128,42
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos								-12.133,41			-12.133,41
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-7.796,22			-7.796,22
1.4	Komandiruočių								-8.463,66			-8.463,66
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kelimo								-3.070,80			-3.070,80
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-8.155,15			-8.155,15
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								699.251,00			699.251,00
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-7.065,44			-7.065,44
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos								-6.276,34			-6.276,34
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-173.595,91			-173.595,91
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-447.908,75			-447.908,75
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-243.372,26			-243.372,26
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-7.695,61			-7.695,61
3.1.3	Komandiruočių								-8.463,66			-8.463,66
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo								-3.070,80			-3.070,80
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-8.205,97			-8.205,97
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-4.821,02			-4.821,02
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos								-5.454,11			-5.454,11
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-166.805,32			-166.805,32
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos								-20,00			-20,00

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407
D/L: --

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje					91.327,07				91.327,07
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)					91.327,07				91.327,07
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			X	-84.974,57	X	X		-84.974,57
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X	-907,50	X	X		-907,50
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X			X	-85.882,07	X	X		-85.882,07
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407
D/L: --

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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)					5.445,00				5.445,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)					6.352,50				6.352,50
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

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

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barbaros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m.,
Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407

D/L: --

Nematerialiojo turto grupėms taikomi
amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki
didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	3	3
Patentai, autorių ir kitos teisės	2	2
Kitas nematerialusis turtas	3	3

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407
D/L: --

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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

Eil. Nr.	Stripsniai	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		682.039,65	2.316,96			78.354,14	3.222.822,27	3.985.533,02
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)			15.854,00				872.914,64	888.768,64
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina							872.914,64	872.914,64
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			15.854,00					15.854,00
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-2.228,00		-2.228,00
3.1	parduoto								
3.2	perduoto						-2.228,00		-2.228,00
3.3	nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		682.039,65	18.170,96			76.126,14	4.095.736,91	4.872.073,66
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		-489.638,38	-268,19			-41.552,14	X	-531.458,71
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma			-587,17				X	-587,17
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-654,60	-479,60			-9.994,56	X	-11.128,76
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)						965,58	X	965,58
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto						965,58	X	965,58
10.3	nurašyto							X	
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)		-490.292,98	-1.334,96			-50.581,12	X	-542.209,06
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-162.330,00						-162.330,00
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)		-162.330,00						-162.330,00
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		29.416,67	16.836,00			25.545,02	4.095.736,91	4.167.534,60
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)		30.071,27	2.048,77			36.802,00	3.222.822,27	3.291.744,31
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								

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407
D/L: --

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407
D/L: --

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	22.321.251,00						22.321.251,00
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)							
2.1	pirkto turto išsigijimo savikaina							
2.2	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina							
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto išsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							
3.1	parduoto							
3.2	perduoto							
3.3	nurašyto							
4	Pergрупavimai (+/-)							
5	Kiti pokyčiai							
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4+/-5)	22.321.251,00						22.321.251,00
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	X	X			X	
9.1	parduoto	X	X	X			X	
9.2	perduoto	X	X	X			X	
9.3	nurašyto	X	X	X			X	
10	Pergрупavimai (+/-)	X	X	X			X	
11	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7+8-9+/-10+/-11)	X	X	X			X	
13	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	X	X			X	
16.1	parduoto	X	X	X			X	
16.2	perduoto	X	X	X			X	
16.3	nurašyto	X	X	X			X	
17	Pergрупavimai (+/-)	X	X	X			X	
18	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13+14-15-16+/-17+/-18)	X	X	X			X	
20	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	11.997.749,00						11.997.749,00
21	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)							
23	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)							
23.1	parduoto							
23.2	perduoto							
23.3	nurašyto							
24	Pergрупavimai (+/-)							
25	Kiti pokyčiai							
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25)	11.997.749,00						11.997.749,00
26.1	IS jos: vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
26.2	vidutinė rinkos vertė	34.319.000,00						34.319.000,00
26.3	vertė, nustatyta remiantis išsigijimo savikaina							
26.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)	34.319.000,00						34.319.000,00
27.1	IS jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis neraschibiosis likutinė vertė							
27.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	
28	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-13+20)	34.319.000,00						34.319.000,00

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407
D/L: --

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
28.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis išdyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties naudojamasis likutinė vertė							
28.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip išpareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir išsigijimo savikainos.

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barboros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m.,
Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407

D/L: --

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
Pastatai	100	140
Infrastruktūros statiniai	30	100
Kiti statiniai	140	140
Mašinos ir įrenginiai	5	15
Transporto priemonės	7	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	7	10

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barboros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147368407

D/L: --

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)	56.418,64	56.414,14		63.419,14	59.595,40	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	56.417,91	56.413,41		63.308,81	59.485,07	
1.5.1	Iš biudžeto	56.413,41	56.413,41		59.485,07	59.485,07	
1.5.2	Kitos	4,50			3.823,74		
1.6	Kitos gautinos sumos	0,73	0,73		110,33	110,33	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	56.418,64	56.414,14		63.419,14	59.595,40	

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija, 300038598, Barbaros Radvilaitės g. 7, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147368407

D/L: --

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	160,77			31,61	31,61	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	74.779,06	860,96		259.612,78	860,96	
4	Sukauptos mokėtinos sumos	38.286,68			43.070,87		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	38.277,68			43.070,87		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	9,00					
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				302,59		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos				302,59		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	113.226,51	860,96		303.017,85	892,57	

300038598, T. Kosciuškos g.30, Vilnius, 01124-Vilnius

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

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA_ IKI DATOS**PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

Nr. _____



(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		38.491.979,60	37.617.096,81
I.	Nematerialusis turtas	P03	5.445,00	6.352,50
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		5.445,00	6.352,50
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	38.486.534,60	37.610.744,31
II.1	Žemė		34.319.000,00	34.319.000,00
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai		29.416,67	30.071,27
II.4	Kiti statiniai		16.836,00	2.048,77
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		25.545,02	36.802,00
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		4.095.736,91	3.222.822,27
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P07	7.669,66	10.876,07
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P08	80.934,00	80.076,59
I.	Atsargos		5.065,97	3.067,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.573,83	1.575,38
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		1.492,14	1.492,14
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	9.961,54	2.884,03
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	56.418,64	63.419,14
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		56.417,91	63.308,81
III.6	Kitos gautinos sumos		0,73	110,33
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	9.487,85	10.705,90
	IŠ VISO TURTO:		38.580.583,26	37.708.049,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	26.446.201,78	25.396.573,84
I.	Iš valstybės biudžeto		23.953.200,66	23.804.911,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto		14.817,83	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.413.524,41	1.526.365,78
IV.	Iš kitų šaltinių		64.658,88	65.296,27
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		113.226,51	303.017,85
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		113.226,51	303.017,85
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	P17	74.779,06	259.612,78
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		160,77	31,61
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		38.286,68	43.070,87
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17		302,59
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	12.021.154,97	12.008.457,78
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		11.997.749,00	11.997.749,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		11.997.749,00	11.997.749,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		23.405,97	10.708,78
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12.697,19	-24.597,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10.708,78	35.306,10
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		38.580.583,26	37.708.049,47

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
	ETO-032	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuju laikotarpiu buvo pateikta pirktu iš kitų VSS ilgalaikio materialio turto elim.informacija, tai formose D-E43-A-ZF, D-E43-B-ZF, D-E43-C-ZF, D-E43-D-ZF turi būti įvesta informacija apie šio turto nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė	IF (((AC = FF100401 ; FL = F20) + {AC = FF100401 ; FL = F20 ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100401 ; FL = F20 ; PE = -2+00 ; DP = -2+00} + {AC = FF100401 ; FL = F20 ; PE = -3+00 ; DP = -3+00})) < 0 AND ((AC = FF100401 ; FL = F20 ; AN sum AN-CA-IMT102) + {AC = FF100401 ; FL = F20 ; AN sum AN-CA-IMT102 ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100401 ; FL = F20 ; AN sum AN-CA-IMT102 ; PE = -2+00 ; DP = -2+00} + {AC = FF100401 ; FL = F20 ; AN sum AN-CA-IMT102 ; PE = -3+00 ; DP = -3+00}) = 0 ; (ABS ({AC sum (TS10082011; TS10082021; TS10082031; TS10082041) ; FL sum (F25; F34; F50; F55)}) < 0 OR ABS ({AC sum (TS10082011) ; FL sum (F28; F30; F32)}) < 0) AND (ABS ({AC sum (TS10082012; TS10082022; TS10082032; TS10082042) ; FL sum (F25; F34; F50; F55)}) < 0 OR ABS ({AC sum (TS10082012) ; FL sum (F28; F30; F32)}) < 0) AND ((({AC sum (TS10082051; TS10082111; TS10082101) ; FL = F99 ; AN sum AN-CA-SG}) < 0 OR ({AC sum (TS10082081; TS10082091; TS10082071; TS10082061; TS10082151) ; FL = F99 ; #AN}) < 0)) AND ((({AC sum (TS10082052; TS10082112; TS10082102) ; FL = F99 ; AN sum AN-CA-SG}) < 0 OR ({AC sum (TS10082082; TS10082092; TS10082072; TS10082062; TS10082152) ; FL = F99 ; #AN}) < 0)))	{AN= IMT.09.02; PA= 190756087}	IF ((15) < 0 AND (N/A) = 0 ; OR N/A < 0) AND (N/A < 0 OR N/A < 0) AND (((N/A) < 0 OR (N/A) < 0)) AND ((N/A) < 0 OR (N/A) < 0))	IF ((15) < 0 AND (N/A) = 0 ; OR N/A < 0) AND (N/A < 0 OR N/A < 0) AND (((N/A) < 0 OR (N/A) < 0)) AND ((N/A) < 0 OR (N/A) < 0))		0,01
	ELI-543	Tiekėjams mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje, suderintos su VSS, turi sutapti su 17 VSAFAS, 12 pr., 3 eil., 4 st. nurodyta suma.	LEV3	Rankinė kontrolė	ABS ({#PA}) = ABS ({PA sum RU-G-REAL})	{FL= D5; AC= FF102009}	860.96 = N/A	860.96 = N/A	860,96	0,99

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300038598, T. Kosciuškos g.30, Vilnius, 01124-Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		493.664,37	-242.162,94
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		447.534,57	-252.443,08
I.1.	Iš valstybės biudžeto		441.882,88	-260.050,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		449,00	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.511,70	2.441,81
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		690,99	5.165,57
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		46.129,80	10.280,14
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		46.129,80	10.280,14
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	480.966,93	-217.565,65
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	257.212,25	255.128,42
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12.036,26	12.133,41
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6.537,81	7.796,22
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			8.463,66
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2.263,65	3.070,80
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			8.155,15
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		3.206,41	-699.251,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		10.263,87	7.065,44
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		5.488,92	6.276,34
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		183.957,76	173.595,91
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		12.697,44	-24.597,29
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI		-0,25	-0,03
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		12.697,19	-24.597,32
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		12.697,19	-24.597,32
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Nacionalinis bendrųjų funkcijų centras 304768872, Gedimino pr. 11, LT-01103 Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	VPVKRD Finansinių ataskaitų rinkinys 2023-12-31 d.
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-02-27 Nr. BVD-171
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Tatjana Petrova, FAD 3 gr. vadovė, Trečioji finansinės apskaitos grupė
Sertifikatas išduotas	TATJANA PETROVA LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-02-26 09:02:53 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-02-26 09:03:08 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Certifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2020-11-27 15:23:55 – 2025-11-26 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Renaldas Augustinavičius, Direktorius
Sertifikatas išduotas	RENALDAS AUGUSTINAVIČIUS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-02-27 22:47:08 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-02-27 22:47:24 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Certifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2020-07-30 14:20:36 – 2025-07-29 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "DBSIS, Informatikos ir ryšių departamentas prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, į.k.188774822 LT", sertifikatas galioja nuo 2022-05-19 16:48:06 iki 2025-05-18 16:48:06
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	5
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DBSIS, versija 3.5.75.8.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2024-02-28 10:32:06)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2024-02-28 10:32:06 DBSIS