

Vilkaviškio r. Virbalio pagrindinė mokykla

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

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

Vilkaiviškio r. Virbalio pagrindinė mokykla, 290485488, Vilniaus g. 17, Virbalio m., Vilkaiviškio r. sav.

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

Patvirtinta
ID: 2147369937
D/L: 2024-02-29 15:15:29

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024 03 21 N. 52-95
(lkm)

Paaiškinti nuotais ir atskaitose: *nuotais*

EH, Nr.	Struktūra	Pastabas Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė patvirtinto ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		813,913,00	857,925,00
I	Nematerialusis turtas	P01	1,578,00	3,511,00
I.1	Pilietis darbas			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1,578,00	3,511,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Pretenzijos			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	812,337,00	854,414,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		659,039,00	675,085,00
II.3	Infrastruktūros statiniai		8,497,00	8,832,00
II.4	Kiti statiniai		24,740,00	27,085,00
II.5	Mašinos ir įrangos		57,787,00	70,647,00
II.6	Transporto priemonės		30,734,00	44,697,00
II.7	Baldai, namo įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		31,540,00	28,148,00
II.8	Kaštai ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Misceraliniai šiekėliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		134,778,00	146,288,00
I	Atsargos	P08	2,941,00	1,654,00
I.1	Strateginės ir nekeičiamosios atsargos			
I.2	Mašinos, žaliavos ir kitos investicijos		2,941,00	1,654,00
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, ožaragos, skintos parhantai (gerbiant)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skintos parhantai			
II	Bankotiniai apskaitiniai			
III	Per vietas vietos gautinos sumos	P10	130,695,00	141,499,00
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokėjimai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto nuolatinę, parhantais prekes, turą, paslaugas	P10	4,195,00	3,086,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		126,500,00	131,151,00
III.6	Kitos gautinos sumos			7,262,00
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pasigal ir pasigal ekvivalentai	P11	1,142,00	3,055,00
	IŠ VISO TURTO		948,691,00	1,004,133,00

(nuotais kitame puslapyje)

Vilkaviškio r. Virbalio pagrindinė mokykla, 290485488, Vilniaus g. 17, Virbalio m., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BOKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsiasi)

EB. Nr.	Straipiniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinis laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	815.294,00	809.587,00
I	I valstybės biudžeto		125.095,00	132.183,00
II	II savivaldybės biudžeto		582.275,00	590.783,00
III	III Europos Sąjungos, užsienio valstybių ar tarptautinių organizacijų		105.785,00	125.617,00
IV	IV kitų šaltinių		1.139,00	1.804,00
K	ISIPAREIGOJIMAI		126.586,00	139.866,00
I	I ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	I.1 ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	I.2 ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	I.3 kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	II trumpalaikiai įsipareigojimai		126.586,00	139.866,00
II.1	II.1 ilgalaikių atidėjimų atskaitoje metų dalia ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	II.2 ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	II.3 trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	II.4 mokėtinos mokesčiai, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	II.5 mokėtinos sumos / Europos Sąjungos biudžetui			
II.6	II.6 mokėtinos sumos / biudžetui ir fondams			
II.6.1	II.6.1 Gražintinas finansavimo sumos			
II.6.2	II.6.2 Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	II.7 mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	II.8 Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokimai			
II.9	II.9 Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	38.460,00	52.102,00
II.10	II.10 Su darbo sąrykiu susiję įsipareigojimai			30,00
II.11	II.11 Skaitytos mokėtinos sumos	P17	88.126,00	87.694,00
II.12	II.12 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	6.813,00	4.680,00
I	I Dėl pinigų kaptalio			
II	II Rezervai			
II.1	II.1 Tikėtinos vėlavimų rezervas			
II.2	II.2 Kiti rezervas			
III	III Nuosavybės monodo įdalis			
IV	IV Skaitytas perviršis ar deficitas		6.813,00	4.680,00
IV.1	IV.1 Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.133,00	2.926,00
IV.2	IV.2 Anksčiau metų perviršis ar deficitas		4.680,00	1.754,00
G	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		548.695,00	1.094.133,00

(visiško sektoriaus subjektu vadovė arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų
pavaduotoja)

Vyr. finansininkė
Morkertienė

DIRKAZE GEBRĖŠIŲ AŠMENS PAVARDŽIŲ

Paulina Dausinas

(parašas)

Direktorius
Paulina
Dausinas

(vardas ir pavardė)

Paulina Dausinas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vilkaštilio r. Virbalio pagrindinė mokykla, 250485480, Vilklaus g. 17, Virbalio m., Vilkaviškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Viuo metų eisenai, jei skelbiama kitai)

Patvirtinta
ID: 2147369957
D/L: 2024-02-29 15:13:29

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024 03 11 Nr. 32-96
(data)

Pateiktimo valiuta ir rikiavimas: eurais

Eil. Nr.	Straipiniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęję ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.825.285,00	1.630.272,00
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.782.500,00	1.598.274,00
I.1	II valstybės biudžeto		1.026.033,00	938.553,00
I.2	II savivaldybės biudžetų		708.065,00	625.068,00
I.3	II ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		38.187,00	21.791,00
I.4	II kitų finansavimo šaltinių		10.305,00	12.952,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		42.795,00	31.998,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	42.795,00	31.998,00
III.2	Pervestųjų biudžetų pagrindinės veiklos lėšų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠALTAUDOS	P02	-1.823.162,00	-1.627.546,00
I	DIRBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.407.139,00	-1.244.242,00
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-61.889,00	-54.781,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-168.271,00	-145.840,00
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-5.994,00	-7.476,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.506,00	-1.785,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-12.579,00	-11.923,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOJTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIVAINA		-82.288,00	-84.568,00
X	SOCIALINIŲ ĮEMOKŲ		-62.954,00	-61.485,00
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-18.296,00	-14.592,00
XIV	KITOS		-284,00	-694,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.133,00	2.926,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAI			
E	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PURVESTINOS BILDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠALTAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.133,00	2.926,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.133,00	2.926,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkė
Vida R. Morkertienė

(vyr. finansininkė / kitas)

P. Dausinas
(parašas)
A. Kufm
(parašas)

Direktorius
Paulius
Dausinas

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Vilniaus r. Vėrbalo pagrindinė mokykla, 29048400, Vilniaus g. 17, Vėrbalo m., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos rašytinai, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
ID: 3147369957
Data: 2024-03-29 15:13:26

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

2024 03 29 m. p. b. - 97
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Priešį ataskaitinį laikotarpį		
			Teisinginiai pinigų srautai	Neteisinginiai pinigų srautai	II viso	Teisinginiai pinigų srautai	Neteisinginiai pinigų srautai	II viso
			4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1,923,00	0,00	-1,923,00	-12,546,00	16,559,00	4,613,00
I	Išlaidos		1,808,866,00	27,436,00	1,836,302,00	1,961,420,00	34,295,00	1,995,715,00
I.1	Finansavimo sumos kitoms šiluminėms ir šilumos		1,717,968,00	27,436,00	1,745,404,00	1,491,361,00	34,295,00	1,525,656,00
I.1.1	II valstybės biudžetui		993,775,90	27,436,00	1,021,211,90	900,426,00	34,295,00	934,721,00
I.1.2	II savivaldybės biudžetui		704,196,90	0,00	704,196,90	585,625,00	0,00	989,821,00
I.1.3	II ES, uždaros valstybės ir tarptautinių organizacijų lėšai		18,535,20	0,00	18,535,20	3,342,00	0,00	3,587,00
I.1.4	II kitų šaltinių		1,496,00	0,00	1,496,00	1,728,00	0,00	1,728,00
I.2	II mokesčių							
I.3	II socialinių pensijų							
I.4	UI mokesčių paslaugos iš pajamų		41,141,00	0,00	41,141,00	31,986,00	0,00	31,986,00
I.5	UI mokesčių paslaugos iš biudžeto		41,140,00	0,00	41,140,00	31,986,00	0,00	31,986,00
I.6	Quotus pajūkams							
I.7	Kitose pajūkuose		8,617,00	0,00	8,617,00	8,087,00	0,00	8,087,00
II	Pervedtos lėšos		-41,950,00	0,00	-41,950,00	-31,001,00	0,00	-31,001,00
II.1	I valstybės biudžetui							
II.2	I savivaldybės biudžetui		-41,140,00	0,00	-41,140,00	-31,986,00	0,00	-31,986,00
II.3	ES, uždaros valstybės ir tarptautinių organizacijų							
II.4	I kitais šaltinių šaltiniais							
II.5	Veiklos sektoriaus mokesčiai		-810,00	0,00	-810,00	-15,00	0,00	-15,00
II.6	Kitose mokesčiuose							
III	Išmokos	992	-1,768,629,00	-27,436,00	-1,796,065,00	-1,542,005,00	-17,736,00	-1,559,741,00
III.1	Darbo atlyginimai ir socialinio draudimo		-1,394,175,00	0,00	-1,394,175,00	-1,238,468,00	0,00	-1,238,468,00
III.2	Konceduojamų paslaugų ir tylių		-87,345,00	0,00	-87,345,00	-22,590,00	0,00	-120,380,00
III.3	Konceduojamų							
III.4	Transporto		-14,844,00	0,00	-14,844,00	-14,947,00	0,00	-14,947,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-2,908,00	0,00	-2,908,00	-5,906,00	0,00	-5,906,00
III.6	Papildomojo pensinio ir draudimo		-22,370,00	0,00	-22,370,00	-35,166,00	0,00	-15,164,00
III.7	Atlygų pajūgams		-115,822,00	-23,840,00	-139,662,00	-112,772,00	-1,448,00	-114,220,00
III.8	Socialinių išmokų		-19,169,00	0,00	-19,169,00	-24,283,00	0,00	-16,283,00
III.9	Nuostai							
III.10	Kitų pajūgų pajūgams		-24,572,00	-13,591,00	-38,163,00	-19,045,00	-16,268,00	-35,313,00
III.11	Socialinio pajūkams							
III.12	Kitose išmokose							

(Sumos kitose paslaugose)

Vilkaviškio r. Virbalio pagrindinė mokykla, 290455486, Viltūnų g. 17, Virbalio m., Vilkaviškio r. sav.

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

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DĖMUMENIS (bešalis)

Bil. Nr.	Straipsnių	Pastabas Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Priešįje ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	II viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	II viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINIS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (ilgalaikis finansinis ir biologiškas turas) įsigijimas					-14 337,00	-16 559,00	-30 896,00
II	Ilgalaikio turto (ilgalaikis finansinis) ir biologišką turto perleidimas					-14 337,00	-16 559,00	-30 896,00
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuota įmokų (paskolų) sumokėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansinių veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINIS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Išmokos iš patalpinamųjų							
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Pilietinių savaraimės (savaraimės) sąnaudų grąžinimas							
IV	Gautas finansavimas savaraimės (savaraimės) ir biologišką turto įsigyti							
IV.1	II sąlytybes biudžeto							
IV.2	II sąlytybes biudžeto							
IV.3	II IS, idarant valstybės ir teritorinių savaraimės							
IV.4	II kiti šaltiniai							
V	Grąžintas ir parduotas finansavimas savaraimės (savaraimės) ir biologišką turto įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų pasikeitimas (sumažėjimas)		-1 913,00	0,00	-1 913,00	-26 883,00	0,00	-26 883,00
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3 655,00		3 655,00	29 938,00		29 938,00
III	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1 742,00		1 742,00	3 655,00		3 655,00

(visi jo sektoriaus subjektai vadovaujami jo įgaliotais administracijos vadovais)

Vyr. finansininkė

(vėlyvųjų laikotarpio) (vėlyvųjų laikotarpio)

Morkertienė

Paulius Dausinas
(vėlyvųjų laikotarpio)
(vėlyvųjų laikotarpio)

Direktorius
Paulius
Dausinas
(vėlyvųjų laikotarpio)

(vėlyvųjų laikotarpio)

Vilkerškio r. Viekšnis pagrindinė mokykla, 290485488, Viekšnių g. 17, Viekšnis m., Vilkerškio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PABŪTANČIŲ RŪŠŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitą)

Pasirašiusi
ID- 214736992T
DNL- 2024-02-29 15:13:29

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DĖSMENIS
2024 02 29 № 52-98
(100)

Pasirašiusi valdytojas (direktorius)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pataisos Nr.	Turtas kontroliuojamajam subjektui					Iš viso	Mažumas daiktai
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervas	Nuostybių vertės įska	Sikamptas pervertis ar deficitas prieš nuostybių vertės įska		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2	Likutis atpažintose laikotarpio pabaigoje suma								
3	Pervertis kapitalo turto ir kitu viešojo sektoriaus subjektu įska		X		X		1.754,00	1.754,00	
4	Pervertis arba pasidavęs likutis turto kitam subjektui įska		X		X				
5	Kitus rezervas padidėjimo (sumažėjimo) suma		X			X			
6	Kiti nelygti rezervas		X	X		X			
7	Kiti pasidavęs rezervas		X	X		X			
8	Dalininkų (nuosavyto) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) suma		X	X	X				
9	Ataškaitinio laikotarpio grynieji pervertis ar deficitas		X	X	X		2.928,00	2.928,00	
10	Kiti pokyčiai								
11	Likutis pradinio laikotarpio pabaigoje suma						4.680,00	4.680,00	
12	Pervertis kapitalo turto ir kitu viešojo sektoriaus subjektu įska		X		X				
13	Pervertis arba pasidavęs likutis turto kitam subjektui įska		X		X				
14	Kitus rezervas padidėjimo (sumažėjimo) suma		X			X			
15	Kiti nelygti rezervas		X	X		X			
16	Kiti pasidavęs rezervas		X	X		X			
17	Dalininkų (nuosavyto) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) suma		X	X	X				
18	Ataškaitinio laikotarpio grynieji pervertis ar deficitas		X	X	X		2.233,00	2.233,00	
19	Kiti pokyčiai								
20	Likutis atpažintose laikotarpio pabaigoje suma						6.813,00	6.813,00	

X parodyti skaitiniai duomenys apytiksliai

(Užrašo tikslas (pareigos) patvirtinti asmuo (pareigų) pavadinimas)

(Vilkerškio r. Viekšnis pagrindinė mokykla) (Vilkerškio r. sav.)
Vyr. finansininkė
Vida Morkertienė

Paulius Dausinas
(parašas)
Paulius Dausinas
(vardas)

Direktorius
Paulius
Dausinas

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

VILKAVIŠKIO R. VIRBALIO PAGRINDINĖ MOKYKLA VILNIAUS G. 17, VIRBALIS, VILKAVIŠKIO RAJONAS

Aiškinamasis raštas prie metinės finansinės
atskaitomybės

2024-03-21 Nr. SD-94

I. BENDROJI DALIS

[registravimo data

Virbalio vidurinė mokykla įregistruota 1994 m. spalio 17 d. Veiklos adresas Vilniaus g. 17, Virbalis.

2015 m. gegužės 29 d. Vilkaviškio rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. B-TS-56 „Dėl Vilkaviškio r. Virbalio vidurinės mokyklos struktūros pertvarkos pakeisti mokyklos tipą iš „vidurinės mokyklos“ į „pagrindinės mokyklos“, ir vadinti ją „Vilkaviškio r. Virbalio pagrindine mokykla“.

Finansiniai metai

Mokyklos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais - prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Informacija apie mokyklos skyrius

Ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas – Kalno g. 2, Virbalis, Vilkaviškio raj.

Ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas – Mokyklos g. 3, Pajevonio k, Vilkaviškio raj.

Pajevonio pagrindinė mokykla- Mokyklos g. 5, Pajevonio k. Vilkaviškio raj.

Virbalio pagrindinės mokyklos veikla

Mokyklos pagrindinė veikla – gerinti švietimo ir ugdymo paslaugų kokybę, ugdymo proceso užtikrinimas formaliojo švietimo mokykloje.

Svarbios sąlygos, kuriomis dirba mokykla, ir kurios gali paveikti mokyklos plėtrą

Tobulinti pedagoginį meistriškumą, dalintis gerąja darbo patirtimi, sudaryti sąlygas visiems mokiniams aktyviai dalyvauti ugdymo procese, taikyti įvairius ugdymo metodus, projektinę veiklą. Nustatyti ugdymo kaitos prioritetus, mokinių mokymosi sėkmės kriterijus ir jais vadovautis.

Socialinė aplinka

Mokykloje pedagogų ir aplinkos darbuotojų darbo užmokestis skaičiuojamas pagal Lietuvos Respublikos Valstybės ir savivaldybių įstaigų darbuotojų darbo apmokėjimo įstatymą 2017 m. sausio 17 d. Nr. XIII – 198 ir įstatymo pakeitimus.

Darbuotojų skaičius

Darbuotojų skaičius 2023 metų gruodžio 31 d. - 86 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Virbalio pagrindinės mokyklos apskaitai taikoma apskaitos politika, kuri patvirtinta 2011 m. vasario 24 d. Direktoriaus įsakymu Nr. V-1-90, kuria užtikrinama, kad finansinių ataskaitų duomenys atitinka kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, tvarkant mokyklos apskaitą, vadovaujamosi bendraisiais apskaitos principais nustatytais I VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Šiame Apskaitos vadove pateikta apskaitos politika ir ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų registravimo tvarka užtikrinama, kad finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra svarbi vartotojų sprendimams priimti, patikima, nes:

1. Teisingai parodo mokyklos finansinius rezultatus, finansinę būklę ir pinigų srautus.
2. Atskleidžia ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų ekonominę prasmę, ne vien teisinę formą.
3. Nešališka, netendencinga.
4. Apdairiai pateikta (atsargumo principas).
5. Visais reikšmingais atžvilgiais išsami.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. Valstybės funkciją.
2. Programą.
3. Lėšų šaltinį.
4. Valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainių įrašų didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Viso įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas, ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti Vilkaviškio rajono savivaldybės įsakymu.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo

finansinėse ataskaitose rodomi tikraja verte (išskyrus kultūros vertybių rekonstravimo, konservavimo ir restauravimo išlaidas, kurios yra laikomos esminiu turto pagerinimu ir apskaitoje registruojamos 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatyta tvarka didinant šio ilgalaikio materialiojo turto vertę). Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka. Kai turtas nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Mokykla taiko konkrečių kainų būdą. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos – Mokyklos iš valstybės arba Savivaldybės biudžeto, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas Mokyklos tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir Mokyklos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas Mokyklos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą. Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui yra gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti įsigyti ilgalaikį arba trumpalaikį nepiniginį turtą. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

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

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaita Mokykloje vykdoma kaip nustatyta 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Mokykloje visi įsipareigojimai yra finansiniai, ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama trumpalaikiai atidėjiniai, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, trumpalaikiai finansiniai

įsipareigojimai, mokėtinos dotacijos ir finansavimo sumos, pervestinos sumos, mokėtinos sumos su vykdoma veikla. Trumpalaikių finansinių įsipareigojimų grąžinimo terminas 12 mėnesių. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Grynasis perviršis ar deficitas

Grynasis perviršis ar deficitas – mokyklos veiklos rezultatas, kuris yra gaunamas iš ataskaitinio laikotarpio pajamų atėmus visas to paties ataskaitinio laikotarpio sąnaudas.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant Mokykloje visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, nurodoma kokios valstybės funkcijos ir kurios programos ir priemonės vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius. Mokykla yra atsakinga už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas į biudžetą ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais, tokios sumos ar jų dalis nėra Mokyklos pajamos ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką, kaip nustatyta 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“, sąnaudų, susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sandoriai užsienio valiuta

Sandorių užsienio valiuta apskaita vykdoma vadovaujantis 21-uoju VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“. Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ nustatytus nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, Mokykla nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, tada nustato turto atsiperkamąją vertę ir palygina ją su turto balansine verte. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę bei ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos

veiklos sąnaudas. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Mokyklos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose, vadovaujantis 18-uoju VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

Apskaitos politikos keitimas

Mokykla pasirenka ir taiko apskaitos politiką remdamasi nuostatomis, pateiktomis 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas. Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba jei kiti teisės aktai to reikalauja.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių, kaip tai nustatyta 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ „Apskaitinio įverčio pasikeitimo poveikis nustatant grynąjį perviršį ar deficitą priskiriamas:

1. Laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, jei jis turi įtakos tik tam laikotarpiui.
2. Laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, ir vėlesniems laikotarpiams, jei pasikeitimas turi įtakos ir jiems.

Mokykla apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatą įrašo į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25 – ajame VSAFAS „Atsiskaitymai pagal segmentus“. Segmentai mokyklos veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančias vienarūšes mokyklos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Mokykla tvarko turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų apskaitą pagal segmentą- švietimas.

Apskaitos klaidų taisymas

Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos, pagal 7-ąjį VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“, taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma **esmine** jeigu jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 1 proc. (17564,55 Eur) per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės (1756455,00 Eur). Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiama informacija apie Mokyklos finansinę būklę, veiklos rezultatus, grynąjį turtą bei pinigų srautus, kuria naudojasi Mokykla priimdama ir vertindama sprendimus dėl išteklių paskirstymo ir jų naudojimo teikiant viešąsias paslaugas. Mokykla rengia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinį, kuriame finansinėse ataskaitose visas sumas pateikia Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais.

Ataskaitinis laikotarpis

Mokykla teikia metinių ir tarpinių finansinių ataskaitų rinkinius Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Mokyklos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Metinių ir tarpinių finansinių ataskaitų rinkinių sudarymas ir teikimas

Mokyklos metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, pinigų srautų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas (finansinių ataskaitų privalomos formos yra reglamentuotos 2–6 VSAFAS). Mokyklos metinis finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas laikantis VSAFAS nustatytų terminų ir viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių LRFM patvirtinto konsolidavimo kalendoriaus. Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas kas ketvirtį, kurį sudaro finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaitos, sutrumpintas aiškinamasis raštas. Mokyklos tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas laikantis VSAFAS nustatytų terminų.

Ataskaitų elementai ir jų vertinimas

Mokyklos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai pagal ekonominius kriterijus finansinėse ataskaitose grupuojami į grupes, kurios vadinamos finansinių ataskaitų elementais. Finansinių ataskaitų elementai įvertinami įvairiais metodais ir jų deriniais (pavyzdžiui, įsigijimo savikaina, tikrąja verte, realizavimo verte, grynąja galimo realizavimo verte, einamųjų išlaidų verte ir dabartine verte). Vertindama finansinių ataskaitų elementus, Mokykla vadovaujasi VSAFAS reikalavimais ir taisyklėmis, aprašytomis VSAFAS ir apskaitos tvarkų aprašuose.

Pagrindiniai reikalavimai finansinių ataskaitų rinkiniui

Mokyklos finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas pagal VSAFAS terminų ir viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių sistemą.

IV. APSKAITOS ORGANIZAVIMAS

Atsakomybė už apskaitos organizavimą

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą ir Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymą „Dėl biudžetinių įstaigų apskaitos organizavimo taisyklių patvirtinimo“ už apskaitos organizavimą, apskaitos dokumentų išsaugojimą ir finansinių ataskaitų rinkinio pateikimą laiku atsakingas

Mokyklos direktorius. Pagal Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymą Mokyklos vyriausiasis finansininkas atsako už buhalterinių įrašų teisingumą. Mokyklos direktorius pasirašo mokyklos finansines ataskaitas bei konsoliduotąsias finansines ataskaitas.

Apskaitos tvarkytojas

Mokykla finansinę apskaitą organizuoja pagal Lietuvos Respublikos finansų ministerijos nustatytas finansinės apskaitos organizavimo taisykles. Už apskaitos tvarkymą atsakingas vyr. finansininkas, kuris vadovaujasi Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintomis biudžetinių įstaigų finansinės apskaitos organizavimo taisyklėmis ir kitais teisės aktais, patvirtintais nuostatais ir apskaitos politika.

IV. SĄSKAITŲ PLANAS

Virbalio pagrindinės mokyklos individualus sąskaitų planas parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais, kuris patvirtintas mokyklos Direktoriaus 2010 m. kovo 31 d. įsakymu Nr. V-1-107.

VI. PASTABOS

Pateikiama ataskaita laikotarpiui nuo 2023 metų sausio 1 d. iki gruodžio 31 d.

Virbalio pagrindinė mokykla 2010 m. sausio 1 d. savo apskaitą pradėjo vesti vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).

Pateikiama **Finansinės būklės ataskaita** pagal 2023-12-31 duomenis.

Pateikiama **Veiklos rezultatų ataskaita** pagal 2023-12-31 duomenis. Pagrindinės veiklos pajamos nesutampa su pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos už ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo atliekamas paslaugas atskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pagrindinės veiklos perviršį 2133,00 Eur.

Pateikiama **Pinigų srautų ataskaita** pagal 2023-12-31 duomenis.

Pateikiama **Grynojo turto pokyčių ataskaita** pagal 2023-12-31 duomenis.

Apskaitinių įverčių keitimas per 2023 metus atliekamas nebuvo.

Neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto pokyčių 2023-12-31 d. mokykloje nebuvo.

Finansinės būklės ataskaitoje, pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis Eil. Nr. *A. Ilgalaikis turtas* - rodomas likutine verte.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

P03. Ilgalaikis Nematerialusis turtas

Mokykla turi šias nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą ir jos licencijas, kitą nematerialųjį turtą.

Pagal Vilkaviškio rajono savivaldybės tarybos 2014 m. vasario 21 d. sprendimą Nr. B-TS-851 „Dėl ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko nustatymo“, mokykla nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas, neturi.

Pateikiame pagal grupes formą, apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2023 metus, pagal 13-ojo standarto P03 priede nustatytą formą. Mokykloje nematerialiojo turto apskaitoje turto nuvertėjimo nėra.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, turto užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija ir turto kuris nenaudojamas mokyklos veikloje, nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį“ nematerialiojo turto nebuvo įsigyta P03 priede nematerialusis turtas.

Patikėjimo teise naujo turto mokykloje per ataskaitinį laikotarpį nebuvo gauta.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio nematerialaus turto buvo nurašyta P03 priede nematerialusis turtas straipsnio 3.3 eilutėje, kurio savikaina 1434,00 Eur t.y programinė įranga ir jos licencija už 1434,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio nematerialaus turto nudėvėta P03 priede nematerialusis turtas straipsnio 9 eilutėje, kurio savikaina 1933,00 Eur.

Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje P03 priede nematerialusis turtas straipsnio 13 eilutėje. Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje P03 priede nematerialusis turtas straipsnio 22 eilutėje. Mokykloje yra nematerialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje.

Nr.	Turto pavadinimas	Savikaina	Viso nudėvėta	Likutinė vertė
07	11500-Kitas nematerialusis turtas	411,13	411,13	
09	11200-Programinė įranga ir jos licencijos	4292,17	4292,17	
	Iš viso	4703,30	4703,30	

P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Mokykloje yra ilgalaikio materialaus turto grupės, kurioms nustatytas naudingo tarnavimo laikas (2 lentelė):

Ilgalaikio materialaus turto naudingo tarnavimo laikas metais pagal turto grupes ir rūšis.

2 lentelė

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Naudingo tarnavimo laikas metais
5.	Pastatai	
5.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	100
5.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
5.3.	Tašytų rąstų pastatai	40

5.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	15
6.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
6.1.	Infrastruktūros, melioracijos ir kiti statiniai	
6.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys	60
6.1.2.	Metaliniai	35
6.1.3.	Mediniai	18
6.2.	Melioracijos statiniai	50
6.3.	Kiti statiniai	15
7.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai	
7.1.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektų restauravimo darbai	15
8.	Mašinos ir įrenginiai	
8.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	10
8.2.	Ginkluotė, ginklai ir karinė technika	30
8.3.	Medicinos įranga	6
8.4.	Apsaugos įranga	6
8.5.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio	3
8.6.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	5
8.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
9.	Transporto priemonės	
9.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7
9.2.	Specialieji automobiliai	5
9.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	6
9.4.	Kitos transporto priemonės	9
10.	Baldai ir biuro įranga	
10.1.	Baldai	7
10.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	3
10.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3
10.4.	Kita biuro įranga	6
11.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
11.1.	Scenos meno priemonės	7
11.2.	Muzikos instrumentai	15
11.3.	Okinis inventorių ir kiti reikmenys	7
11.4.	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
11.5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Mokykloje yra turto, kuris yra visiškai nusidėvėjęs, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Šio turto įsigijimo savikaina:

Nr.	Turto pavadinimas	Savikaina	Viso nudėvėta	Likutinė vertė
04	12060-Transporto priemonės	120290,93	120290,93	
06	12094-Kitas nematerialusis turtas	23116,03	23116,03	
01	12082- Kompiuterinė įranga	53797,05	53797,05	
02	12081-Baldai	22089,18	22089,18	
05	12054-Kitos mašinos ir įrenginiai	16550,91	16550,91	
08	12032-Kiti statiniai	41532,04	41532,04	
	Iš viso	277376,14	277376,14	

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas pagal 12-ojo standarto P04 priede nustatytą formą. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai ir turto užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, mokykloje nėra. Ilgalaikio materialaus turto, kuris nebenaudojamas mokyklos veikloje, nėra. Žemės ir pastatų, kurie laikomi vien tikslai pajamoms iš nuomos nėra, kaip ir turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime. Mokykla, ilgalaikio materialaus turto priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių, neturi.

Per 2023 metus neatlygintinai gauto ilgalaikio materialiojo turto iš Vilkaviškio rajono savivaldybės administracijos nebuvo gauta.

Iš labdaros, paramos fondo finansuojamas valstybės lėšomis sporto projektas „Virbalio čempionai“ Nr. SRF-SIJ-2022-1-0694 mokykla įsigijo turto už – 13442,01 Eur t.y. kitas ilgalaikis materialusis turtas

- ◆ Lauko treniruoklis PD1626 – 1 vnt, – 1109,27 Eur.
- ◆ Lauko treniruoklis PD1625 – 1 vnt, – 902,36 Eur.
- ◆ Lauko treniruoklis PD1608 – 1 vnt, – 977,08 Eur.
- ◆ Lauko treniruoklis PD1612 – 1 vnt, – 695,45 Eur.
- ◆ Lauko treniruoklis SO-10.19 - 1 vnt, – 767,85 Eur.
- ◆ Segmentinė tvora (sporto aikštelės) – 8990,00 Eur

Iš Europos socialinio fondo finansuojamas Europos lėšomis agentūros projekto Nr.04-002-P-0001 (valgyklos kasos aparatui įsigyti) mokykla įsigijo turto už – 3289,99 Eur t.y. kompiuterinė įranga:

- ◆ Terminalinis kompiuteris su integruotu kasos aparatu – 1 vnt, - 3289,99 Eur.

Per 2023 metus iš Vilkaviškio rajono savivaldybės administracijos vykdomo mokinių dalyvaujamojo biudžeto iniciatyvos projektų idėjų projekte „Čia tavo ir mano namai“ įsigyta ilgalaikio turto už 1146,98 Eur:

- ◆ Minkštų pufų komplektas LOBO 098411 – 1 vnt, - 596,99 Eur,
- ◆ Minkštų pufų komplektas LOBO 098413 – 1 vnt, - 549,99 Eur.

Ilgalaikio materialaus turto buvo nurašyta už 12513 Eur:

- ♦ Kitos mašinos ir įrenginiai – 789,00 Eur,
- ♦ Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 11724,00 Eur,

Ilgalaikio materialaus turto ataskaitinio laikotarpio eigoje *perduota kitiems* viešojo sektoriaus subjektams nebuvo.

Apskaičiuotas Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį sudarė 59956,00 Eur.

P08. Atsargos

Atsargų balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas pagal 8-ojo standarto P08 priede nustatytą formą.

Atsargų likutis 2023-01-01 - atsarginės dalys, benzinas automobiliui, maisto produktai sudarė 1654,00 Eur: maisto produktai (ikimokyklinio, priešmokyklinio ugdymo grupių vaikų maitinimui) – 847,00 Eur, dyzelinio kuro automobilio – 617,00 Eur, atsarginės automobilio dalys – 190,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta medžiagų ir žaliavų už 120898,00 Eur: maisto produktai (pagrindinio ir ikimokyklinio priešmokyklinio ugdymo grupių vaikų maitinimui), kuras mokykliniams autobusams ir lengviesiems automobiliams (alyvos, dyzelinis kuras, aušinimo skystis ir kt.), ūkinių prekių, santechnikos priemonių, medžiagos mokyklos ir darželio cinamam remontui, vadovėliai, žemėlapiai, pratybos, planšetiniai kompiuteriai iš labdaros, paramos fondo finansuojamo valstybės lėšomis sporto projekto „Virbalio čempionai“ Nr. SRF-SIJ-2022-1-0694, iš Vilkaviškio rajono savivaldybės administracijos vykdomo mokinių dalyvaujamojo biudžeto iniciatyvos projektų idėjų projekto „Čia tavo ir mano namai“ nupirkta trumpalaikio turto .

Nemokamai gauta iš Vilkaviškio raj. savivaldybės ūkinio inventoriaus ir atsargų už 120,00 Eur.

Pagal ES paramą gauta ekologiškų pieno produktų nemokamam ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo grupių vaikų maitinimui už 2807,00 Eur (neatlygintinai gautas turtas).

Iš kitų šaltinių (fizinių asmenų) mokyklos bibliotekai padovanota knygų už 278,00 Eur.

Maisto produktų (ikimokyklinio priešmokyklinio ugdymo grupių vaikų maitinimui) iš savivaldybės funkcijų ir spec. programų lėšų, kuro, atsarginių dalių (automobiliui, aplinkos priežiūrai), iš savivaldybės funkcijų ir kitų šaltinių lėšų, kanceliarinių prekių, valymo priemonių, santechnikos priemonių ūkinių prekių iš savivaldybės funkcijų ir kitų šaltinių lėšų, ugdymo priemonių iš valstybės lėšų (vadovėliai), nemokamai iš Vilkaviškio raj. savivaldybės gautų ūkinio inventoriaus sunaudota ūkio veikloje už 122816,00 Eur.

Atsargų likutis 2023-12-31 – atsarginės dalys, benzinas automobiliui, maisto produktai sudarė 2941,00 Eur: maisto produktai (ikimokyklinio, priešmokyklinio ugdymo grupių vaikų maitinimui) -1197,00 Eur, dyzelinio kuro automobilio – 678,00 Eur, atsarginės automobilio dalys – 1066,00 Eur.

P10. Per vienerius metus gautinos finansavimo sumos

Per 2023 m. gautinų finansavimo sumų informacija pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ P10 priede nustatytą formą (gautinos sumos). Per vienerius metus gautinų sumų balansiniame likutyje pateikiama sukauptų atostoginių, sukauptų mokėtinų sumų įsiskolinimams mokėtinos sumos sudaro – 126500,00 Eur. Gautinų finansavimo sumų detali informacija pateikta 4 lentelėje.

4 lentelė. Gautinos finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Valstybės funkcija	Programa	Suma
1	K	Atostogų rezervas, iš jų:	09.01.02.01.	01	15536,98
2	K	socialinio draudimo įmokos	09.01.02.01.	01	222,07
		Iš viso	09.01.02.01.	01	15536,98
3	K	Atostogų rezervas, iš jų:	09.02.01.01.	01	55133,16
4	K	socialinio draudimo įmokos	09.02.01.01.	01	787,99
		Iš viso	09.02.01.01.	01	55133,16
5	Z	Kitoms išlaidoms	09.01.01.01.	01	9501,63
6	Z	Atostogų rezervas, iš jų:	09.01.01.01.	01	4902,95
7	Z	socialinio draudimo įmokos	09.01.01.01.	01	70,08
		Iš viso	09.01.01.01.	01	14404,58
8	Z	Kitoms išlaidoms	09.02.01.01.	01	28872,91
9	Z	Atostogų rezervas, iš jų:	09.02.01.01.	01	12552,79
10	Z	socialinio draudimo įmokos	09.02.01.01.	01	179,41
		Iš viso	09.02.01.01.	01	41425,70

Už ikimokyklinio, priešmokyklinio grupių maitinimą ir ugdymą, darbuotojų maitinimą ataskaitinio laikotarpio gruodžio mėnesį priskaičiuota 4195,00 Eur., gautinų likučio biudžeto išde nėra.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama 17-ojo standarto 8 priede (P11 pinigai ir jų ekvivalentai).

Pinigai ir pinigų ekvivalentai: 2023-01-01 pinigų likutis banke- 3055,00 Eur. Iš jų: kitų šaltinių kitoms išlaidoms (1,2 proc.) – 1804,00 Eur, iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms kelyje - 1,00 Eur, o labdaros, paramos fondo finansuojamo valstybės lėšomis sporto projekto „Virbalio čempionai“ Nr. SRF-SIĮ-2022-1-0694 sąskaitoje likutis - 1250,00.

2023-12-31 likutis 1142,00 Eur. Iš jų: kitų šaltinių kitoms išlaidoms (1,2 proc.) – 1140,00 Eur. iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms kelyje - 2,00 Eur, Susidarę pinigų ir pinigų ekvivalentų sumažėjimas 1913,00 Eur. lyginant su ataskaitinio laikotarpio pradžia.

P12. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede (P12 finansavimo sumos). Per ataskaitinį laikotarpį gauta asignavimų:

Specialioji tikslinė dotacija ugdymo poreikiams tenkinti – 945386,00 Eur.

Valstybės lėšos (sporto projektui) – 27436,00 Eur.

Valstybės lėšos (nemokamam maitinimui) – 45805,00 Eur.

Valstybės lėšos (skaitmeninio ugdymo kūrimo projektas) – 2011,00 Eur.

Valstybės lėšos (projektas valgyklos kasos aparatui įsigyti) – 571,00 Eur.

Savivaldybės funkcijoms finansuoti – 695849,00 Eur.

Savivaldybės lėšos (sporto projektui) – 5601,00 Eur.

Savivaldybės lėšos (vaikų socializacijos projektas) – 806,00 Eur.

Savivaldybės lėšos (biudžeto iniciatyvos jaunimo projektas) – 1910,00 Eur.

ES lėšos (karjeros specialisto projektui finansuoti) – 10362,00 Eur.

ES lėšos (projektas valgyklos kasos aparatui įsigyti) – 3754,00 Eur.

ES lėšos (skaitmeninio ugdymo kūrimo projektas) – 4417,00 Eur.

Gauta 1,2 proc. pajamų mokesčio paramos – 725,00 Eur.

Gautos kitos įplaukos iš kitų šaltinių – 8617,00 Eur.

Iš valstybės biudžeto finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 125095,00 Eur. (P12 priedo 1 eilutė).

Iš savivaldybės biudžeto finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 582275,00 Eur. (P12. Priedas 2 eilutė).

Iš ES lėšų finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 106785,00 Eur. (P12 priedas 3eilutė).

Iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms kompensuoti finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1139,00 Eur. (20-ojo standarto 5 priedas 4 eilutė).

Vadovaujantis 6-ojo VSAFAS 25 punkto reikalavimais pateikiama informacija apie gautą ir panaudotą paramą. Informacija apie gautą finansinę ir nefinansinę paramą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto P12 priede (gauta parama). Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto P12 priede (paramos panaudojimas).

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ilgalaikių įsipareigojimų mokykla neturi. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama 17 – ojo standarto P17 priede. Tiekėjams mokėtinos sumos – 38460,00 Eur. (10 lentelė).

10 lentelė. Mokėtinų ir gautinų sumų įsiskolinimas tiekėjams

Eil. Nr.	Gavėjo (tiekėjo) pavadinimas	Įsipareigojimo suma (Eur)	Įsipareigojimo atsiradimo data	Mokėjimo terminas
1	2	3	4	5
1	UAB „Mantinga“	85,51	2023-12-31	2024-01-31
2	UAB „Saugi elektra“	266,20	2023-12-31	2024-01-31
3	UAB „Kybartų Darna“	403,08	2023-12-31	2024-01-31
4	UAB „Vilkaviškio vandenys“	312,87	2023-12-31	2024-01-31
5	UAB „Enefit“	1501,11	2023-12-31	2024-01-31
6	UAB „Energijos skirstymo operatorius“	699,08	2023-12-31	2024-01-31
7	UAB „Vilkaviškio šilumos tinklai“ V.P.M.	21308,81	2023-10-31	2024-03-31
	UAB „Vilkaviškio šilumos tinklai“ P.P.M	13821,85	2023-11-30	2024-03-31
	UAB "Antagutė"	23,96	2023-12-31	2024-01-31
8	Vilkaviškio raj. švietimo pagalbos tarnyba	5,00	2023-12-31	2024-01-31
9	UAB Eurofondas	32,58	2023-12-31	2024-01-31
	Iš viso	38460,05		

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai trumpalaikiai įsipareigojimai 9,49 % mažesni už 2022 metų pabaigos trumpalaikius įsipareigojimus. Tai nulėmė kreditinio įsiskolinimo sumažėjimas 26,18 % nors ir nereikšmingai ataskaitinio laikotarpio pabaigai atostogų rezervas padidėjo 0,61 %.

Informacija atsispindi aiškinamojo rašto P17 priede.

P18. Grynasis turtas

Grynojo turto pokytis pagal 2023 metų gruodžio 31 d. duomenis pateiktas grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4-ojo standarto P1 priedą.

Grynojo turto likutis atspindi ataskaitinių metų rezultatą. Ataskaitinio laikotarpio perviršis susidarė tarp priskaičiuoto už ikimokyklinio, priešmokyklinio ugdymo grupių vaikų maitinimo sąnaudas patirtas ataskaitiniu laikotarpiu. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio perviršis - 4680,00 Eur ir einamojo ataskaitinio laikotarpio perviršis - 2133,00 Eur sudaro einamųjų metų perviršį - 6813,00 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamų pokytis, lyginant ataskaitinį laikotarpį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį padidėjo 11,96%.

Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos padidėjo 11,53%.

Bendroje finansavimo pajamų sumoje pajamos ataskaitiniu laikotarpiu (praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu) sudaro:

- ♦ iš valstybės biudžeto 57,56% (58,72%);
- ♦ iš savivaldybės biudžeto 39,72% (39,11%);
- ♦ iš ES lėšų 2,14% (1,36%);
- ♦ iš kitų finansavimo šaltinių 0,58% (0,81%).

Pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo 33,74 %. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama P21 lentelėje.

Suteiktų paslaugų kitas pajamas sudaro pajamos už mokamą maitinimą ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo grupėse, bei mokyklos mokinių ir darbuotojų maitinimą.

P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos, lyginant ataskaitinį laikotarpį su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo - 12,03%. Didžiausią sąnaudų dalį 77,1% sudaro darbo užmokestis ir socialinis draudimas. Šios sąnaudos padidėjo 13,09%. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama aiškinamojo rašto P22 priede.

Ilgalaikio nematerialaus turto amortizacijos ir materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudas sudaro 3,39% visų sąnaudų. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 12,97%.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sudaro 9,23% visų sąnaudų. Šios sąnaudos padidėjo 15,38%. Transporto sąnaudos sudaro 0,38% visų sąnaudų. Šios sąnaudos sumažėjo 6,45%. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos sudaro 0,14% visų sąnaudų. Šios sąnaudos padidėjo 40,50%. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudas sudaro 0,69 %. Šios sąnaudos padidėjo 5,50%.

Atsargų sąnaudos-tai suvartoto maisto produktų, kanceliarinių, higienos prekių, dezinfekavimo medžiagų ir priemonių įsigijimo sąnaudos. Šios sąnaudos sudaro 4,51% nuo visų sąnaudų. Per ataskaitinį laikotarpį sunaudota atsargų savikaina sumažėjo 2,70%.

Kitų paslaugų sąnaudos- tai buhalterinės programos aptarnavimas, mokesčiai saugos tarnybai, elektros ūkio santechnikos priežiūros paslaugos, higienos, dezinfekcinės medžiagos, kitos paslaugos ir priemonės. Jos sudaro 1,00 % visų sąnaudų. Per ataskaitinį laikotarpį jos padidėjo 25,38%.

Socialinių išmokų sąnaudos – tai mokinių pavėžėjimas ir nemokamas mokinių maitinimas. Jos sudaro 3,45%. Per ataskaitinį laikotarpį jos padidėjo 2,52%, kadangi mokyklos mokiniai į mokyklą ir atgal vežami įstaigos mokykliniais autobusais visus metus.

Kitų paslaugų sąnaudos sudaro 0,01% nuo visų sąnaudų.

Grynasis ataskaitinio laikotarpio perviršis lygus 2133,00 Eur. Įstaiga iš biudžeto pajamų lėšų yra įsigijusi ilgalaikio turto.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

Įplaukos

Per ataskaitinį laikotarpį įplaukos padidėjo 15,08%. Didžiausią dalį įplaukų 97,23% sudaro finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms. Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų 2,24% , už suteiktas paslaugas gautos sumos iš biudžeto 2,24%, gautos kitos įplaukos 0,47%. Iš valstybės biudžeto gauti asignavimai mokinio lėšoms, mokinio reikmėms, lėšos darbo užmokesčiui dėl MMA pakėlimo, lėšos darbuotojų darbo užmokesčio pakėlimui. Nacionalinio egzaminų centro- lėšos valstybinių egzaminų darbų tikrinimui, socialiai remtinių mokinių nemokamam maitinimui, iš labdaros, paramos fondo valstybės lėšomis finansuojamas sporto projektas „Virbalio čempionai“ Nr. SRF-SIĮ-2022-1-069, skaitmeninio ugdymo kūrimo projektas.

Iš savivaldybės biudžeto gautos lėšos aplinkos darbuotojų darbo užmokesčiui, mokinių pavėžėjimui finansuoti, vaikų vasaros poilsio stovyklų socializacijos programoms vykdyti ir sporto projektui „Virbalio čempionai“ Nr. SRF-SIĮ-2022-1-069 vykdyti.

Iš ES, užsienio valstybių ir taptautinių organizacijų gautos lėšos naudojamos mokinių ugdymo procesui gerinti, karjerai planuoti ir įgūdžiams tobulinti, mokinių atsiskaitymui už maitinimą gerinimui.

Kitų šaltinių lėšos 1496,00 Eur - tai gauta parama iš VMI. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą pateikiama aiškinamojo rašto P12 priede.

Už suteiktas paslaugas gauta 41141,00 Eur - tai pagrindinio ugdymo, ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo grupių įplaukos už mokamą maitinimą Šios pajamos padidėjo 32,77%.

Pagrindinės veiklos kitų pajamų padidėjimo priežastis maitinimas mokyklos mokinius ir darbuotojus mokyklos valgykloje bei maisto produktų kainų padidėjimas ir maisto porcijų kainų padidėjimas.

Įplaukos už suteiktas paslaugas iš biudžeto 41141,00 Eur – tai įplaukos, kurias įstaiga gavo iš biudžeto kaip įmokėtų į biudžetą savo pajamų įmokų dalį, skirtą biudžeto programoms vykdyti.

Kitos įplaukos (8617,00 Eur.) – tai sumos gautos kaip sąnaudų mažinimas.

Pervestos lėšos

Pervestos lėšos – tai surinktos įstaigos pajamos ir pervestos į savivaldybės biudžetą. Jas sudaro įplaukos už maisto produktus maitinant pagrindinio ugdymo, ikimokyklinių ir priešmokyklinių ugdymo grupių vaikus – 41140,00 Eur. Nacionalinei švietimo agentūrai gražinta valstybė lėšų 752,00 Eur, ES lėšų 19,00 Eur, kadangi skaitmeninio ugdymo kūrimo projekto 2 dalies neišvykdėme. Vilkaviškio rajono savivaldybės administracijai pervesta 39,00 Eur. už atsargų įsigyjimą (ikimokyklinio, priešmokyklinio dienynai)

P02. Išmokos

Pagrindinės veiklos pinigų išmokos padidėjo 15,09%.

Pagrindinės veiklos gautų pinigų skirtumas- tai skirtumas tarp įplaukų ir išmokų. Jie neigiami, nes įplaukų mažiau nei išmokų, kadangi metų pradžioje buvo likutis banko sąskaitoje.

Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas bei pagrindinės veiklos išmokas pagal pagrindinės veiklos segmentus per ataskaitinį laikotarpį pateikiama P02 priede – 2023 m..

Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas bei pagrindinės veiklos išmokas pagal pagrindinės veiklos segmentus per praėjusį ataskaitinį laikotarpį pateikiama P02 priede – 2022 m..

PRIDEDAMA:

P03. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

P04. Ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

P08. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

P10. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas.

P11. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus.

P12. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, finansavimo sumų likučiai, informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą ir informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį.

P17. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas.

P24. Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis.

P21. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos.

P22. Darbo užmokesčio sąnaudos.

P02. 2023 m. informacija pagal veiklos segmentus.

P02. 2022 m. informacija pagal veiklos segmentus.

Direktorius



Paulius Dausinas

Vyr.finansininkė



Vida Morkertienė

P3 Nematerialiųjų turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietras darbai	Programiniai įrangai ir įrenginiai	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir iniciatyvos apmokėjimai		Profilas	Bil. viso
				Patalpai, vežimėlis ir kitas turtas	Nematerialiųjų turtų brėžiniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Iniciatyvos apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ir patvirtinimo sąskaitas atskaitinėse liketapio grandiose		11.700,00			237,36				11.937,36
2	Įsigijimai per atskaitinį laikotarpį									
2.1	perbo nematerialiųjų turtą įsigijimo sąskaitas									
2.2	neatlyginamai gautas nematerialiųjų turtas									
2.3	įsigijimo sąskaitas									
2.3	nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansines rašytines (šalinę) sąlygas									
3	Pardavimų, perbūrimo ir nurašymo nematerialiųjų turtą suma per atskaitinį laikotarpį		-1.434,00							-1.434,00
3.1	pardavimai									
3.2	perbūrimas									
3.3	nurašymas		-1.434,00							-1.434,00
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ir patvirtinimo sąskaitas atskaitinėse liketapio pajaugyje (1+2-3+(-4)+(-5)) il jai: Nematerialiųjų turtas, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjektuose veikloje, įsigijimo ar patvirtinimo sąskaitas		10.266,00			237,36				10.503,36
7	Sukaupta amortizacijos suma atskaitinėse liketapio grandiose	X	-8.186,00		X	-237,36	X	X		-8.423,36
8	Nesulyginamai gautas nematerialiųjų turtas sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apkalkuliuota amortizacijos suma per atskaitinį laikotarpį	X	-1.973,00		X		X	X		-1.973,00
10	Sukaupta pardavimų, perbūrimo ir nurašymo nematerialiųjų turtą amortizacijos suma	X	1.434,00		X		X	X		1.434,00
10.1	pardavimai	X			X		X	X		
10.2	perbūrimas	X			X		X	X		
10.3	nurašymas	X	1.434,00		X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		1.434,00
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma atskaitinėse liketapio pajaugyje (7+8+9-10+(-11)+(-12))	X	-8.688,00		X	-237,36	X	X		-8.925,36
14	Nuviršijimo suma atskaitinėse liketapio grandiose									
15	Nesulyginamai gautas nematerialiųjų turtas sukaupta nuviršijimo suma									
16	Apkalkuliuota nuviršijimo suma per atskaitinį laikotarpį									
17	Parankiam nuviršijimo sumai per atskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta pardavimų, perbūrimo ir nurašymo nematerialiųjų turtą nuviršijimo suma									

P3 Nemateriabilūs turtas

Kl. Nr.	Straipsniai	Pildymo darbai	Programinės įrangos licencijos	Kitas nemateriabilūs turtas			Nebaigti projektai ir išskaitinti apmokėjimai		Prestitas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nemateriabilios vertybės	Kitas nemateriabilūs turtas	Nebaigti projektai	Išskaitinti apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	patentai									
18.2	prestitas									
18.3	nebaigti									
19	Programinės įrangos licencijos									
20	Kiti polyliniai									
21	Nemateriabilūs turtas atskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nemateriabilūs turtas likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (16-13-21)		1 578,00			0,00				1 578,00
23	Nemateriabilūs turtas likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje (1-3-54)		3 511,00			0,00				3 511,00
24	Per atskaitinį laikotarpį apskaitintose įsigytais ar tam tikrais programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per atskaitinį laikotarpį apskaitintose įsigytais nemateriabilūs turtas (išskaitant licencijas ir programinę įrangą)	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti atskaitinio laikotarpio pabaigoje.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti polyliniai turtai turi pasiskirti atskaitinamajame periode.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodomi šio subjekto sukaupti nemateriabilūs turtas licencijos arba programinės įrangos licencijos.
4. Ataskaitos 10 straipsnis „Prestitas“ gūderimas tik komercijoms ir finansinėse ataskaitose.

24.1. Ugdymo mokymosi turinio įgyvendinimo rezultatai

24.1.1.	Ugdymo rezultatai	Pasiekta	Infrastruktūros apimtys	Kiti rodikliai	Mažiau ir progresas	Truokėtinis poveikis	Kažkas, kas yra reikšminga ir kita apibūtinanti mokymosi turinį	Nelaukta savybė ir išskirtiniai aspektai	Uždavimas
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
24.1.1.1.	užtikrinama mokymosi turinio įgyvendinimo kokybė ir mokymosi rezultatai								
24.1.1.2.	užtikrinama mokymosi turinio įgyvendinimo kokybė ir mokymosi rezultatai								
24.1.1.3.	užtikrinama mokymosi turinio įgyvendinimo kokybė ir mokymosi rezultatai					X	X	X	

Pasiekimai:

1. X pažymiai mokymosi turinio įgyvendinimo rezultatai.
2. Lentelės 5, 11 ir 20 skaitmenys rodo mokymosi turinio įgyvendinimo kokybę ir mokymosi rezultatus.
3. Lentelės 8 ir 13 skaitmenys rodo mokymosi turinio įgyvendinimo kokybę ir mokymosi rezultatus.

Vikarvėlis v. Vėliavo pagrindinė mokykla, Žemaitės g. 17, Vėliavo m., Vėliavėlių s. sav.

803 M. GRUBIŠKO B. D. padalinys veisė ŽINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visi suvestiniai, jei atskaitoje išrašyti)

Patvirtina
 UAB: 2341366917
 D/L: 2024-03-29 15:15:28

19 Atsargų

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai ¹⁾	Strateginiai ir uždelsiamieji atsargai	Mėšingos, laisvos ir kitos žemės plotas	Nėšingai gaminti produkcijoje ir nešingai ryškinti natūroje		Pajaminta produkcija ir atsargos, skirtos perburti		Išplėtimo, modernizavimo ir biologinių šaltinių, skirtas perburti	II klasė
				Nėšingai gaminti produkcijoje	Nėšingai ryškinti natūroje	Pajaminta produkcija	Atsargos, skirtos perburti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė suskaitmenizuojant laikotarpio išduotas		1 674,00						1 674,00
2	Ryškinti atsargos per atskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		123 844,00						123 844,00
2.1	Ryškinti lauko įsigijimo vertės suma		123 829,00				129,00		123 700,00
2.2	Neišduota gaminti atsargų įsigijimo vertės suma		1 015,00				16,00		1 000,00
3	Atsargų nuostolys per atskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-122 816,00				120,80		1 269,00
3.1	Perburtas								-122 816,00
3.2	Perburtas (pajaminta)								
3.3	Suskaitytos vertės		-122 816,00						-122 816,00
3.4	Kiti nuostoliai								
4	Pajaminta (nėšingai)		119,80						119,80
5	Atsargų įsigijimo vertė kitu palyginimu						-119,00		0,00
6	Atsargų įsigijimo vertė suskaitmenizuojant laikotarpio pajamą (6+7)-(8+9)		1 941,00				0,00		1 941,00
7	Atsargų suskaitmenizavimas suskaitmenizuojant produkciją								
8	Neišduota suma iš atskaitinėjimo šioje grupėje atsargų nuostolius suskaitmenizavimas (8+9)								
9	Atsargų suskaitmenizavimas per atskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų suskaitmenizavimas per atskaitinį laikotarpį suma								
11	Per atskaitinį laikotarpį pajamoms, perburtas (pajaminta), suskaitmenizavimas ir nuostolys atsargų nuostolius (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Perburtas								
11.2	Perburtas (pajaminta)								
11.3	Suskaitytos vertės								
11.4	Kiti nuostoliai								
12	Neišduota pajaminta (12+13)								
13	Atsargų suskaitmenizavimas kitu palyginimu								
14	Atsargų suskaitmenizavimas suskaitmenizuojant produkciją (7+8-10+11)-(12+13)								
15	Atsargų laisvųjų žemių suskaitmenizavimas laikotarpio pajamą (15-16)		1 941,00				0,00		1 941,00
16	Atsargų laisvųjų žemių suskaitmenizavimas produkciją (1-7)		1 654,80						1 654,80

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskaitoje raišiu tekstu.

Vilkaviškio r. Viekšnio pagrindinė mokykla, 290485480, Viekšnio g. 17, Viekšnio m., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos nurodomos, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: 2147369957
 Data: 2024-02-29 15:13:29

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 gautiną sumą (sąjūgiama sukeitama, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6))	130.695,00	126.500,00		141.499,00	138.413,00	
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, turą, paslaugas	4.195,00			3.086,00		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	4.195,00			3.086,00		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turą						
1.3.5	Kita						
1.4	Gautinos sumos už kofaktuotą turą, būdas ir kitas sąsąjones						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	126.500,00	126.500,00		131.151,00	131.151,00	
1.5.1	Iš biudžeto	126.500,00	126.500,00		131.151,00	131.151,00	
1.5.2	Kita						
1.6	Kita gautinos sumos				7.262,00	7.262,00	
2	Per vienus metus gautiną sumą nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautiną sumą balansinė vertė (1-2)	130.695,00	126.500,00		141.499,00	138.413,00	

Vilkaičio r. Virbalio pagrindinė mokykla, 29448508, Vilniaus g. 17, Virbalio m., Vilkaičio r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. patalpinamųjų metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visi sumos nuroditi, jei nurodyta kitaip)

Paviršius:
ID: -2147368857
Data: 2024-02-29 15:13:29

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pakaitinis ataskaitinis laikotarpis diena		Pakaitinis praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Bilietais apgyvatimai	Iš viso	Bilietais apgyvatimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai ir atsilybės biudžeto įrašais Europos Sąjungos finansine parama (2.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)			0,00	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose			0,00	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelioje				
1.4	Pinigai įskaitose sąskaitose				
1.5	Pinigų įskaitose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai ir atsilybės 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 kelioje				
2.4	Pinigai įskaitose sąskaitose				
2.5	Pinigų įskaitose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš turto šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	1.142,00	1.142,00	3.055,00	3.055,00
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.140,00	1.140,00	3.054,00	3.054,00
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelioje	2,00	2,00	1,00	1,00
3.4	Pinigai įskaitose sąskaitose				
3.5	Pinigų įskaitose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, turintys tam tikrą nuvertėjimo riziką				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	1.142,00	1.142,00	3.055,00	3.055,00
5	Iš jų atskaitų fondo lėšos			0,00	

Vilkaviškio r. Virbalio pagrindinė mokykla, 290485480, Vilniaus g. 17, Virbalio m., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo 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 panaudojimo	
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)	132.183,00	1.021.209,00	0,00				-1.014.975,00
1.1	Nepiniginiam turtui įgyti	130.933,00	14.903,00	52.825,00				-70.898,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.250,00	1.006.306,00	-52.825,00				-946.077,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	599.783,00	704.166,00	0,00	100,00			-721.774,00
2.1	Nepiniginiam turtui įgyti	599.783,00		23.953,00	100,00			-41.561,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		704.166,00	-23.953,00				-680.213,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	125.817,00	18.533,00	0,00	2.807,00			-39.337,00
3.1	Nepiniginiam turtui įgyti	125.817,00		7.708,00	2.807,00			-29.547,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		18.533,00	-7.708,00				-9.790,00
4	Iš kitų šaltinių	1.804,00	9.362,00	0,00	298,00			-10.305,00
4.1	Nepiniginiam turtui įgyti		8.617,00	275,00	298,00			-9.190,00
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.804,00	725,00	-275,00				-1.115,00
5	Iš viso finansavimo sumų	859.587,00	1.753.250,00	0,00	3.205,00			-1.788.391,00

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, pagrįstas ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymais; valdomo lėšų įstaigų skaidymas; susijusių su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripildyta fondo finansavimu

Vilkauskis r. Viršulio pagrindinė mokykla, 290485486, Vilniaus g. 17, Viršulio m., Vilkauskio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147369957
D/L: 2024-03-29 15:13:29

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			-11.322,00		125.095,00
1.1	Nepiniginiam turtui įgyti			-2.668,00		125.095,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			-8.654,00		0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					582.275,00
2.1	Nepiniginiam turtui įgyti					582.275,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)			-1.035,00		106.785,00
3.1	Nepiniginiam turtui įgyti					106.785,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			-1.035,00		0,00
4	Iš kitų šaltinių					1.139,00
4.1	Nepiniginiam turtui įgyti					0,00
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.139,00
5	Iš viso finansavimo sumų			-12.357,00		815.294,00

Vilkaviškio r. Vėrbalio pagrindinė mokykla, 290485486, Vilsiaus g. 17, Vėrbalio m., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos suris, jei nemuodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369957
D/L: 2024-02-29 15:13:29

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžiaje			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)		132.183,00	132.183,00	-11.322,00	136.417,00	125.095,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		599.783,00	599.783,00		582.275,00	582.275,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ir savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		125.817,00	125.817,00	-1.035,00	107.820,00	106.785,00
4	Iš kitų šaltinių		1.804,00	1.804,00		1.139,00	1.139,00
5	Iš viso		859.587,00	859.587,00	-12.357,00	827.651,00	815.294,00

P12 Gauto parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTA FINANSINĖ IR NEFINANSINĖ PARAMA

Eil. Nr. ²	Gautos paramos šaltiniai		Gautos paramos dalykas				B viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, šaltinio paramą, pavadinimas	Kodas	P pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panaudojimas**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X	1.804,00				
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	725,00	X	X	X	1.804,00
5	Anonimiškai	X					725,00
6	Gauta iš paramos šaltį įgyto turto			298,00			298,00
7	B viso	X	2.529,00	298,00			2.827,00

X pažymėti atskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenį duomenys nurodomi žemiau.

** Jei panaudojimas:

- reklamuojamas turtas, nurodoma tokio ar panašaus sektinėjamojo turto nuomos mokesčio kaina toje teritorijoje;

- kitas išgalūkis materialus turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kaina nėra, – panaudojimo dalyje nurodyti metodais bei tvarka nustatytas nuomos mokesčio dydis.

- kitas imunitetas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio atskaitos skylyje nurodytą šaltį nema tuos atsipir su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Finansinių atskaitų atskaitomybės taisyklės“ B priedo lentelės 4 skylyje nurodytą šaltį kaina.

Vilkaviškio r. Virbalio pagrindinė mokykla, 290485486, Vilniaus g. 17, Virbalio m., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasivertinta
ID: -2147369957
D/L: 2024-02-29 15:13:29

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sumandota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais		2.529,00		-1.390,00				1.139,00
2	Turto, išskyrus pinigus		298,00		-298,00				0,00
3	Paslaugomis								
4	Turto panaudojimas								
5	Iš viso		2.827,00		-1.688,00				1.139,00

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytą lėšų sumą.

Vilkaviškio r. Virbalio pagrindinė mokykla, 290485480, Vilniaus g. 17, Virbalio m., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369957
D/L: 2024-02-29 15:13:29

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 kontroluojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroluojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo sąlykiomis susiję įsipareigojimai				70,00		
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	38.460,00			52.102,00		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	88.126,00			87.694,00	105,00	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	88.126,00			87.589,00		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos				105,00	105,00	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	126.586,00			139.866,00	105,00	

Vilkaviškio r. Virbalio pagrindinė mokykla, 290485480, Vilniaus g. 17, Virbalio m., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369957
DL: 2024-02-29 15:13:29

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE [SIPAREIGOJIMŲ DALĮ] ([SKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) [SIPAREIGOJIMUS])
EURAIS IR UŽSIENTO VALIUTOMIS

Paž. Nr.	[sipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	139.866,00	126.586,00
2	JAV doleris		
3	Kinomis		
4	Iš viso	139.866,00	126.586,00

Vilkaviškio r. Virbalio pagrindinė mokykla, 290485480, Vilniaus g. 17, Virbalio m., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147369957
D/L: 2024-02-29 15:13:29

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.	Stripsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotas pagrindinės veiklos kitos pajamos	42.795,00	31.998,00
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir pareigojimų investuotojams dindimo įstatysą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	42.795,00	31.998,00
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	42.795,00	31.998,00

* 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.

Vilkasėlio r. Vėlavės pagrindinė mokykla, 280405486, Vėlavės g. 17, Vėlavės m., Vilkasėlio r. sav.

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

Pasirašė
ID: 2147399657
DL: 2024-02-29 15:1

P23 Darbo užmokesčio sąrašas

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO NAUJAIŠAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Pretypo ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąrašas					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąrašas				
			Papildomi algos	Priedai, premijos, penijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kiti		Papildomi algos	Priedai, penijos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kiti
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politiniai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	atstovų valdovų patarčių patarčiai												
3.2	patarčiai												
3.3	specjalistai												
4	Karaliai												
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neįprastai sutartus darbo sutartis	83	-1,353,854,00	-25,005,00			89	-1,245,542,00	-39,646,00				
5.1	atstovų valdovų patarčių patarčiai	1,0	-39,595,00	-8,205,00			1,0	-32,617,00	-5,375,00				
5.2	kiti darbuotojai	82,0	-1,314,259,00	-16,800,00			88,0	-1,212,925,00	-34,271,00				
6	Kiti	3,8	-28,996,00	-16,800,00			4,8	-65,000,00	-2,000,00				
7	Iš viso:	86	-2,381,950,00	-58,189,00			93	-2,211,131,00	-53,151,00				
8	Iš jų metinio draudimo sąrašas	8	-20,045,00	-348,00			8	-17,903,00	-474,00				

Vilniaus ir Vėžio pagrindinė mokykla, 2606400, Vėžio g. 17, Vėžiai, Vilniaus r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PAGRINDINĖS MOKYKLŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos nurodomos be centų ir kilių)

Paviršius
 03: 214126987
 MS: 2024-02-29 11:01:39

PRABŪDIMO ATASKAITŲ LAIKOTARPIO INFORMACIJA PRAEIŠTUSIŲ VEIKLOS SEGMENTŲ

Kk. Nr.	Paprastųjų ataskaitų straipsniai	Išgavimai							Segmentai			Iš viso
		Reikšmės valdymo pajamų	Gyvybė	Veiklų įvertinimas ir reikšmės apsauga	Skaitmenika	Apribotas sąnaudos	Šilumos ir šiluminės energijos	Sveikatos sąnaudos	Pasivaikymas ir sveikata	Sveikata	Socijaliniai sąnaudos	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Paprastųjų veiklos sąnaudos											
1.1	Veiklos išlaidos ir išmokos išlaidoms									-1 227 448,00		-1 227 448,00
1.2	Neatitinkančių išlaidų sąnaudos									-1 344 382,00		-1 344 382,00
1.3	Neatitinkančių pajamų sąnaudos									64 701,00		64 701,00
1.4	Skaitmenika									-141 843,00		-141 843,00
1.5	Transportas											
1.6	Konkretūs pasiekimai									-1 019,00		-1 019,00
1.7	Pajamų rinkimas ir skaidymas									-1 785,00		-1 785,00
1.8	Nuostoliai ir nuostolių atlygiai									-11 027,00		-11 027,00
1.9	Veiklos ir paviršius sąnaudos sąnaudos											
1.10	Socijaliniai išlaidai									-6 348,00		-6 348,00
1.11	Kitos									-61 405,00		-61 405,00
1.12	Kitos pajamos											
1.13	Kitos pajamos											
1.14	Kitos									-14 902,00		-14 902,00
2	Apiešimų polišius išlaidos ir reikšmės apsaugos išlaidų sąnaudos									694,00		694,00
2	Paprastųjų veiklos pajamos											
2.1	Reikšmės											
2.1.1	Veiklos išlaidos ir išmokos išlaidoms									-1 356 761,00		-1 356 761,00
2.1.2	Neatitinkančių pajamų sąnaudos									-1 348 468,00		-1 348 468,00
2.1.3	Skaitmenika									-128 980,00		-128 980,00
2.1.4	Transportas											
2.1.5	Konkretūs pasiekimai									-14 902,00		-14 902,00
2.1.6	Pajamų rinkimas ir skaidymas									-3 980,00		-3 980,00
2.1.7	Nuostoliai ir nuostolių atlygiai									-15 184,00		-15 184,00
2.1.8	Socijaliniai išlaidai									-114 230,00		-114 230,00
2.1.9	Kitos									-16 224,00		-16 224,00
2.1.10	Kitos pajamos įgyvendinti											
2.1.11	Kitos pajamos									25 335,00		25 335,00
2.1.12	Kitos pajamos											