

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380724
D/L: 2023-03-08 08:23:07

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|---|--------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A | ILGALAIKIS TURTAS | | 1.052.149,00 | 379.927,22 |
| I | Nematerialusis turtas | | 0,00 | 0,00 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 0,00 | 0,00 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | 0,00 | 0,00 |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II | Ilgalaikis materialusis turtas | P04 | 1.052.149,00 | 379.927,22 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 693.903,30 | 227.181,91 |
| II.3 | Infrastruktūros statiniai | | 0,00 | 26.385,54 |
| II.4 | Kiti statiniai | | 47.814,81 | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 182.857,26 | 94.613,63 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 104.482,84 | 28.671,74 |
| II.7 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 23.090,79 | 3.074,40 |
| II.8 | Kultūros ir kitos vertybės | | | |
| II.9 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV | Mineraliniai išteklių | | | |
| V | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 314.298,91 | 65.827,42 |
| I | Atsargos | P08 | 5.065,12 | 648,26 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 5.065,12 | 648,26 |
| I.3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | | |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | 0,00 | 0,00 |
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | | |
| II | Išankstiniai apmokėjimai | P09 | 230,53 | 2,23 |
| III | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 308.006,94 | 64.351,69 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | P10 | 8.378,86 | 696,22 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 299.628,08 | 63.655,47 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | P11 | 996,32 | 825,24 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 1.366.447,91 | 445.754,64 |

(tęsinys kitame puslapyje)

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|--|--------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| D | FINANSAVIMO SUMOS | P12 | 1.048.647,12 | 380.752,46 |
| I | Iš valstybės biudžeto | | 259.292,91 | 119.097,23 |
| II | Iš savivaldybės biudžeto | | 708.752,22 | 228.835,90 |
| III | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 79.825,74 | 31.994,09 |
| IV | Iš kitų šaltinių | | 776,25 | 825,24 |
| E | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 299.153,73 | 59.697,54 |
| I | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 17.454,32 | 5.381,10 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | P15 | 17.454,32 | 5.381,10 |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 281.699,41 | 54.316,44 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | | |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5 | Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus | | 391,33 | |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinų sumos biudžetui | | 391,33 | |
| II.7 | Mokėtinų socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinų sumos | P17 | 97.700,26 | 9.543,69 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinų sumos | P17 | 183.607,82 | 44.772,75 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F | GRYNASIS TURTAS | P18 | 18.647,05 | 5.304,64 |
| I | Dalininkų kapitalas | | | |
| II | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 18.647,05 | 5.304,64 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 13.342,41 | -1.844,64 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 5.304,64 | 7.149,28 |
| G | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 1.366.447,90 | 445.754,64 |

DIREKTORĖ

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

VYR FINANSINKĖ

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

SIDUTĖ ČERNAUSKI

(vardas ir pavardė)

RASA ORENTIENĖ

(vardas ir pavardė)

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380724
D/L: 2023-03-08 08:23:07

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 1.703.712,27 | 790.130,36 |
| I | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 1.652.043,64 | 773.847,29 |
| I.1 | Iš valstybės biudžeto | | 858.246,62 | 424.838,11 |
| I.2 | Iš savivaldybių biudžetų | | 781.012,07 | 341.748,40 |
| I.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 9.580,88 | 6.447,99 |
| I.4 | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 3.204,07 | 812,79 |
| II | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 51.668,63 | 16.283,07 |
| III.1 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | P21 | 51.668,63 | 16.283,07 |
| III.2 | Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | P02 | -1.697.540,43 | -791.992,15 |
| I | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | P22 | -1.356.143,09 | -646.763,14 |
| II | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | -48.110,29 | -32.003,77 |
| III | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | -139.766,07 | -36.631,62 |
| IV | KOMANDIRUOČIŲ | | | |
| V | TRANSPORTO | | -25.532,15 | -9.517,81 |
| VI | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | -2.252,50 | -1.089,98 |
| VII | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | -108.572,68 | -46.755,19 |
| X | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | -2.035,50 | |
| XI | NUOMOS | | | |
| XII | FINANSAVIMO | | | |
| XIII | KITŲ PASLAUGŲ | | -14.728,65 | -19.230,64 |
| XIV | KITOS | | -399,50 | |
| C | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 6.171,84 | -1.861,79 |
| D | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 277,15 | 17,15 |
| I | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | P21 | 277,15 | 17,15 |
| II | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | | |
| E | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| F | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G | PELNO MOKESTIS | | | |
| H | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 6.448,99 | -1.844,64 |
| I | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 6.448,99 | -1.844,64 |
| I | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

DIREKTORĖ

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

VYR FINANSINKĖ

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

SIDUTĖ
ČERNAUSKIENĖ
(vardas ir pavardė)

RASA ORENTIENĖ
(vardas ir pavardė)

Vilniaus r. Kazimiero Baršausko mokykla-daugialyminis centras, 190486396, Gizių k., Gizių sen., Vilniausko r. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(data) Nr. _____

Patvirtina
 ID: -2147380724
 D/L: 2023-03-08 08:23:07

Patikimo vieta ir tikslumas: *eurais*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Tenka kontroliuojančiajam subjektui | | | | | | Iš viso | Mažumos dalis |
|----------|---|--------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------|-------------------------|---|-----------|---------|---------------|
| | | | Dalininkų kapitalas | Tikrosios vertės rezervas | Kiti rezervai | Nuosavybės metodo įtaka | Sutampius pertvėris ar deficitais prieš nuosavybės metodo įtaką | 9 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | |
| 1 | Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | | | | |
| 2 | Pertemo įgalančių turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | 7.149,28 | | |
| 3 | Pertemo arba parduoto įgalančių turto kitam subjektui įtaka | | X | | X | | | | | |
| 4 | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | | | X | | | | |
| 5 | Kiti sudaryti rezervai | | X | | X | X | | | | |
| 6 | Kiti panaudoti rezervai | | X | | X | X | | | | |
| 7 | Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | | X | | | | | |
| 8 | Ataskaitinio laikotarpio grynasis pertvėris ar deficitas | | X | | X | | -1.844,64 | -1.844,64 | | |
| 9 | Kiti pokyčiai | | | | | | 5.304,64 | 5.304,64 | | |
| 10 | Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | | | | |
| 11 | Pertemo įgalančių turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | | | |
| 12 | Pertemo arba parduoto įgalančių turto kitam subjektui įtaka | | X | | X | | | | | |
| 13 | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | | | X | | | | |
| 14 | Kiti sudaryti rezervai | | X | | X | X | | | | |
| 15 | Kiti panaudoti rezervai | | X | | X | X | | | | |
| 16 | Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | | X | | | | | |
| 17 | Ataskaitinio laikotarpio grynasis pertvėris ar deficitas | | X | | X | | 6.448,99 | 6.448,99 | | |
| 18 | Kiti pokyčiai | | | | | | 6.893,42 | 6.893,42 | | |
| 19 | Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | 18.647,05 | 18.647,05 | | |

X pažymėti ataskaitos punktai nepildomi.

DIREKTORĖ
 (rašytinis patvirtinimas)
 (vardas ir pavardė)
 VYR FINANSININKĖ
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris), kitu atvadaimu nurodant teises aktus)

(parašas)

SIDUTĖ CERNAUSKI
 (vardas ir pavardė)
 RASA ORENTIENĖ
 (vardas ir pavardė)

Vilniaus miesto r. Kazimiero Baršausko mokykla-daugiatipinis centras, 190486396, Gijų k., Gijų sen., Vilniaus miesto r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147380724

D/L: 2023-03-08 08:23:07

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(data) Nr. _____

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | | | Pateiktos valiutos ir likvidumės: eurais | | |
|----------|---|--------------|------------------------------|--------------------------------|------------------|------------------------------|--|-----------------|--|
| | | | Testuojamieji pinigų srautai | Netestuojamieji pinigų srautai | Iš viso | Testuojamieji pinigų srautai | Netestuojamieji pinigų srautai | Iš viso | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| A | PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | 50,697,09 | 0,00 | 50,697,09 | 5,080,79 | 0,00 | 5,080,79 | |
| I | Įplaukos | | 1,340,343,20 | 0,00 | 1,340,343,20 | 769,203,39 | 0,00 | 769,203,39 | |
| I.1 | Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir asmenims: | | 1,456,921,60 | 0,00 | 1,456,921,60 | 734,675,65 | 0,00 | 734,675,65 | |
| I.1.1 | Iš valstybės biudžeto | | 834,131,30 | 0,00 | 834,131,30 | 406,945,05 | 0,00 | 406,945,05 | |
| I.1.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | 622,037,40 | 0,00 | 622,037,40 | 326,801,00 | 0,00 | 326,801,00 | |
| I.1.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 752,90 | 0,00 | 752,90 | 929,60 | 0,00 | 929,60 | |
| I.1.4 | Iš kitų šaltinių | | | | | | | | |
| I.2 | Iš mokesčių | | | | | | | | |
| I.3 | Iš socialinių įmokų | | | | | | | | |
| I.4 | Už suteiktas paslaugas iš pinigų | | 446,46 | 0,00 | 446,46 | 266,43 | 0,00 | 266,43 | |
| I.5 | Už suteiktas paslaugas iš biudžeto | | 37,766,00 | 0,00 | 37,766,00 | 18,132,00 | 0,00 | 18,132,00 | |
| I.6 | Gautos palūkanos | | | | | | | | |
| I.7 | Kitos įplaukos | | 45,209,14 | 0,00 | 45,209,14 | 16,129,31 | 0,00 | 16,129,31 | |
| II | Pervestos lėšos | | | | | | | | |
| II.1 | I valstybės biudžetą | | | | | | | | |
| II.2 | I savivaldybių biudžetus | | | | | | | | |
| II.3 | ES, užsienio valstybėms ir tarptautiniams organizacijoms | | | | | | | | |
| II.4 | I kitus išteklių fondus | | | | | | | | |
| II.5 | Viešojo sektoriaus subjektams | | | | | | | | |
| II.6 | Kitiems subjektams | | | | | | | | |
| III | Išmokos | P02 | -1,489,646,11 | 0,00 | -1,489,646,11 | -764,122,60 | 0,00 | -764,122,60 | |
| III.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | -1,226,387,00 | 0,00 | -1,226,387,00 | -659,197,00 | 0,00 | -659,197,00 | |
| III.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | -65,382,00 | 0,00 | -65,382,00 | -36,765,89 | 0,00 | -36,765,89 | |
| III.3 | Komandiruočių | | | | | | | | |
| III.4 | Transporto | | -36,451,67 | 0,00 | -36,451,67 | -10,850,00 | 0,00 | -10,850,00 | |
| III.5 | Kvalifikacijos kėlimo | | -2,201,00 | 0,00 | -2,201,00 | -1,010,00 | 0,00 | -1,010,00 | |
| III.6 | Paprasiojo remonto ir eksploataavimo | | | | | | | | |
| III.7 | Atsargų įsigijimo | | -65,363,91 | 0,00 | -65,363,91 | -46,755,19 | 0,00 | -46,755,19 | |
| III.8 | Socialinių įmokų | | -2,035,50 | 0,00 | -2,035,50 | | | | |
| III.9 | Nuomos | | | | | | | | |
| III.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | -46,615,89 | 0,00 | -46,615,89 | -13,415,21 | 0,00 | -13,415,21 | |
| III.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | | | | | |
| III.12 | Kitos išmokos | | -45,209,14 | 0,00 | -45,209,14 | -16,129,31 | 0,00 | -16,129,31 | |

(tesinys kitame puslapyje)

Vilkaiviškio r. Kazimiero Baršausko mokykla-daugiatipinis centras, 190486396, Gižų k., Gižų sen., Vilkaiviškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesnys)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | | Prašęs 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 |
| B | INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | | | | | | |
| I | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas | | -50.457,00 | 0,00 | -50.457,00 | -4.800,00 | 0,00 | -4.800,00 |
| II | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perdidimas | | -50.457,00 | 0,00 | -50.457,00 | -4.800,00 | 0,00 | -4.800,00 |
| III | Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas | | | | | | | |
| IV | Ilgalaikio finansinio turto perdidimas | | | | | | | |
| V | Terminuotiųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas | | | | | | | |
| VI | Gauti dividendai | | | | | | | |
| VII | Kiti investicinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | |
| C | FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | -69,01 | 0,00 | -69,01 | | | |
| I | Įplaukos iš gautų paskolų | | | | | | | |
| II | Gautų paskolų grąžinimas | | | | | | | |
| III | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas | | | | | | | |
| IV | Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | | | | | | |
| IV.1 | Iš valstybės biudžeto | | | | | | | |
| IV.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | | | | | | |
| IV.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | | | | | |
| IV.4 | Iš kitų šaltinių | | | | | | | |
| V | Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | | | | | | |
| VI | Gauti dalininko įnašai | | | | | | | |
| VII | Kiti finansinės veiklos pinigų srautai | | -69,01 | 0,00 | -69,01 | | | |
| D | VALUTOS KURSU PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUTIUI | | | | | | | |
| I | P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas) | | 171,08 | 0,00 | 171,08 | 280,79 | 0,00 | 280,79 |
| II | P pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 825,24 | | 825,24 | 544,45 | | 544,45 |
| III | P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | 996,32 | | 996,32 | 825,24 | | 825,24 |

DIREKTORĖ

(viešojo sektoriaus subjekto vadovės arba jo įgaliojusias administracijos vadovės)

VYR FINANSINKE

(vytausiasis buhalteris (buhalteris))

SIDUTĖ

ČERNAUŠKIENĖ
(vardas ir pavardė)

RASA ORENTIENĖ

(vardas ir pavardė)

Vilniaus r. Kazimiero Barsauskio mokyklų-daugiatinkis centras, 190486396, Giza k., Giza sen., Vilniaus r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147380724
D/L: 2023-03-08 08:2

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

| Eil. Nr. | Grupė | Ataskaitinis laikotarpis | | | | | | | Prašęs ataskaitinis laikotarpis | | | | | | |
|----------|---|-------------------------------|----------------|------------------------------|----------------------------------|---|------|-------------------------------|---------------------------------|------------------------------|----------------------------------|---|------|--|--|
| | | Darbo užmokesčio sąnaudos | | | | | | | Darbo užmokesčio sąnaudos | | | | | | |
| | | Vidutinis darbuotojų skaičius | Pareiginė alga | Priedai, priemonės, premijos | Darbuotojų išlaidų kompensavimas | Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams | Kita | Vidutinis darbuotojų skaičius | Pareiginė alga | Priedai, priemonės, premijos | Darbuotojų išlaidų kompensavimas | Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams | Kita | | |
| 1 | Vakatybės politikai ir vakatybės pareigūnai | 1 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | | |
| 2 | Tėveliai | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Vakatybės tarnautojai | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | einamųjų vadovaujamas pareigas | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.2 | patarėjai | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.3 | specialistai | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Kartai | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis | 82 | -1.346.194,09 | -9.949,00 | | | | 50 | -642.959,14 | -3.804,00 | | | | | |
| 5.1 | einamųjų vadovaujamas pareigas | 1,0 | -23.217,00 | -9.949,00 | | | 1,0 | -25.360,00 | -3.804,00 | | | | | | |
| 5.2 | Kiti darbuotojai | 81,0 | -1.322.977,09 | | | | 49,0 | -617.599,14 | | | | | | | |
| 6 | Kiti | | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | IS viso: | 82 | -1.346.194,09 | -9.949,00 | | | 50 | -642.959,14 | -3.804,00 | | | | | | |
| 8 | IS jų socialinio draudimo sąnaudos | X | -19.519,80 | -144,00 | | | X | -9.322,90 | -55,00 | | | | | | |

Vilavėškio r. Kazimiero Barskuko mokykla-daugiatinklis centras, 190486396, Giza k., Giza sen., Vilavėškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASHALAPYŠIŲ MŪŲ FINANSINIŲ ATYSKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATYSKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

| Eil. Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | | | | | | | | |
|----------|--|-----------------------------|--------|-------------------------------------|-----------|------------------|----------------------------|-------------------|------------------------------|-------------|-------------------|-------------|
| | | Bendros valstybės pašalngos | Grynia | Visągi tvarka ir visuomenės apsauga | Ekonomika | Aplinkos apsauga | Būstas ir komunalinis ūkis | Sveikatos apsauga | Politis, kultūra ir religija | Švietimas | Socialinė apsauga | Kitas |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1.1 | Pagrindinės veiklos sąmatos | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | | | -791 992,15 | | -791 992,15 |
| 1.2 | Nustatęjimo ir amortizacijos | | | | | | | | | -646 763,14 | | -646 763,14 |
| 1.3 | Komunalinių pašalngų ir ūšų | | | | | | | | | -32 005,77 | | -32 005,77 |
| 1.4 | Komandiruočių | | | | | | | | | -36 631,62 | | -36 631,62 |
| 1.5 | Transporto | | | | | | | | | -9 517,81 | | -9 517,81 |
| 1.6 | Kvalifikacijos kėlimo | | | | | | | | | -1 089,98 | | -1 089,98 |
| 1.7 | Paprasiojimo remonto ir eksploatavimo | | | | | | | | | | | |
| 1.8 | Naivertėjimo ir mirtęjy sumų | | | | | | | | | | | |
| 1.9 | Sužadoti ir parūšoni atsargų savikaina | | | | | | | | | | | |
| 1.10 | Socialinių ūšonių | | | | | | | | | | | |
| 1.11 | Nemamos | | | | | | | | | | | |
| 1.12 | Primasavimo | | | | | | | | | | | |
| 1.13 | Kitų pašalngų | | | | | | | | | | | |
| 1.14 | Kitos | | | | | | | | | | | |
| 2 | Apykatos politikos kėlimo ir esminių apykatos kėlimų taisyjimo įakla | | | | | | | | | | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos pinigų struktūra | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Įšmonos | | | | | | | | | | | |
| 3.1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | | | | | |
| 3.1.2 | Komunalinių pašalngų ir ūšų | | | | | | | | | | | |
| 3.1.3 | Komandiruočių | | | | | | | | | | | |
| 3.1.4 | Transporto | | | | | | | | | | | |
| 3.1.5 | Kvalifikacijos kėlimo | | | | | | | | | | | |
| 3.1.6 | Paprasiojimo remonto ir eksploatavimo | | | | | | | | | | | |
| 3.1.7 | Asuargų įsėjimo | | | | | | | | | | | |
| 3.1.8 | Socialinių ūšonių | | | | | | | | | | | |
| 3.1.9 | Nemamos | | | | | | | | | | | |
| 3.1.10 | Kitų pašalngų įsėjimo | | | | | | | | | | | |
| 3.1.11 | Sužadoti pūšonių | | | | | | | | | | | |
| 3.1.12 | Kitos ūšonių | | | | | | | | | | | |

Pavertima

ID: -2147380724

D/L: 2023-03-08 08:23:07

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

| Eil. Nr. | Prinestųjų ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | | | | Segmentai | | Iš viso | | |
|----------|---|-----------------------------|--------|-------------------------------------|-----------|------------------|----------------------------|-------------------|----------------------------|---------------|-----------|-------------------|
| | | Bendros valstybės paslaugos | Grynia | Visągi tvarka ir visuomenės apsauga | Ekonomika | Aplinkos apsauga | Būstas ir komunalinis ūkis | Sveikatos apsauga | Polis, kultūra ir religija | | Sveikatos | Socialinė apsauga |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1.1 | Pagrindinės veiklos sąnaudos | | | | | | | | | -1 697 540,43 | | -1 697 540,43 |
| 1.2 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | | | -1 356 143,09 | | -1 356 143,09 |
| 1.3 | Nusidėvėjimo ir amortizacijos | | | | | | | | | -48 110,29 | | -48 110,29 |
| 1.4 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | | | -139 766,07 | | -139 766,07 |
| 1.5 | Transporto | | | | | | | | | -25 532,15 | | -25 532,15 |
| 1.6 | Kvalifikacijos kėlimo | | | | | | | | | -2 252,50 | | -2 252,50 |
| 1.7 | Parpatotojė remonto ir eksploatavimo | | | | | | | | | | | |
| 1.8 | Naivėrijimo ir mirtisų suma | | | | | | | | | -108 572,68 | | -108 572,68 |
| 1.9 | Suamudonių ir paratidėjų atsargų surinkimas | | | | | | | | | -2 035,50 | | -2 035,50 |
| 1.10 | Socialinių išmokų | | | | | | | | | | | |
| 1.11 | Nuomos | | | | | | | | | | | |
| 1.12 | Prinestovimo | | | | | | | | | | | |
| 1.13 | Kiti paslaugų | | | | | | | | | -14 728,65 | | -14 728,65 |
| 1.14 | Kitos | | | | | | | | | -399,50 | | -399,50 |
| 2 | Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisyrimo įdaka | | | | | | | | | | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Išmokos | | | | | | | | | -1 489 646,11 | | -1 489 646,11 |
| 3.1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | | | -1 226 387,00 | | -1 226 387,00 |
| 3.1.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | | | -65 382,00 | | -65 382,00 |
| 3.1.3 | Komunaliniai | | | | | | | | | | | |
| 3.1.4 | Transporto | | | | | | | | | -36 451,67 | | -36 451,67 |
| 3.1.5 | Kvalifikacijos kėlimo | | | | | | | | | -2 201,00 | | -2 201,00 |
| 3.1.6 | Parpatojimo remonto ir eksploatavimo | | | | | | | | | | | |
| 3.1.7 | Atsargų įsigijimo | | | | | | | | | -65 363,91 | | -65 363,91 |
| 3.1.8 | Socialinių išmokų | | | | | | | | | -2 035,50 | | -2 035,50 |
| 3.1.9 | Nuomos | | | | | | | | | | | |
| 3.1.10 | Kiti paslaugų įsigijimo | | | | | | | | | -46 615,89 | | -46 615,89 |
| 3.1.11 | Suamudonių pajūkas | | | | | | | | | | | |
| 3.1.12 | Kitos išmokos | | | | | | | | | -45 209,14 | | -45 209,14 |

Vilkaviškio r. Kazimiero Baršausko mokykla-daugiatfunkcis centras, 190486396, Gijų k., Gijų sen., Vilkaviškio r. sav.
2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P17 Trumpalaikės mokėtinios sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKETTINAS SUMAS

| Eil. Nr. | Straipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | | |
|----------|--|--|---------------------------------------|---|--|---------------------------------------|---|
| | | Iš viso | Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešo sektoriaus subjektams | Iš viso | Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešo sektoriaus subjektams |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | | | | |
| 2 | Su darbo santykiais susiję išpareigojimai | | | | | | |
| 3 | Tekėjams mokėtinios sumos | 97.700,26 | | | 9.543,69 | | |
| 4 | Su kaupios mokėtinios sumos | 183.607,82 | 2.707,17 | | 44.772,75 | 659,02 | |
| 4.1 | Su kaupios finansavimo sąnaudos | | | | | | |
| 4.2 | Su kaupios atostoginių sąnaudos | | | | | | |
| 4.3 | Kitos su kaupios sąnaudos | 183.607,82 | 2.707,17 | | 44.772,75 | 659,02 | |
| 4.4 | Kitos su kaupios mokėtinios sumos | | | | | | |
| 5 | Kiti trumpalaikiai išpareigojimai | | | | | | |
| 5.1 | Mokėtiniai veiktos mokesčiai | | | | | | |
| 5.2 | Gauti išankstiniai apmokėjimai | | | | | | |
| 5.3 | Kitos mokėtinios sumos | | | | | | |
| 6 | Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5) | 281.308,08 | 2.707,17 | | 54.316,44 | 659,02 | |

Parvirtinta
 ID: -2147380724
 D/L: 2023-03-23 09:41:04

Vilkaviškio r. Kazimiero Baršausko mokykla-daugiafunkcis centras, 190486396, Gižų k., Gižų sen., Vilkaviškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380724
D/L: 2023-03-23 09:41:04

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

| Eil. Nr. | Atidėjinių panaudojimo laikas | Įsigijimo savikaina (nediskontuota) | Diskontuota vertė |
|-----------------|---|--|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Per vienus metus | | |
| 1.1 | Trumpalaikiai atidėjiniai | | |
| 1.2 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis | | |
| 2 | Nuo vieno iki penkerių metų | 17.454,32 | 17.454,32 |
| 3 | Po penkerių metų | | |
| 4 | Atidėjinių suma, iš viso | 17.454,32 | 17.454,32 |

Vilkaviškio r. Kazimiero Baršausko mokykla-daugiafunkcis centras, 190486396, Gižų k., Gižų sen., Vilkaviškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

| Eil. Nr. | Atidėjinių paskirtis | Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo | Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo | Panaudota atidėjinių suma |
|-----------------|--|--|--|--|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Kompensacijos darbuotojams | 5.381,10 | 9.199,75 | | |
| 2 | Žalos atlyginimas | | | | |
| 3 | Aplinkos tvarkymas | | | | |
| 4 | Turto likvidavimas | | | | |
| 5 | Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas | | | | |
| 6 | Garantių įsipareigojimai | | | | |
| 7 | Baudos | | | | |
| 8 | Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojama turtą bei LR religinių bendrijų teises į išlikusį nekilnojama turtą atkūrimui | | | | |
| 9 | Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išeklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palkanoms arba jų daliai padengti | | | | |
| 10 | Santaušoms atkurti | | | | |
| 11 | Kita* | | | | |
| 12 | Iš viso atidėjinių | 5.381,10 | 9.199,75 | | |

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vilkaviškio r. Kazimiero Baršausko mokykla-daugiafunkcis centras, 190486396, Gižų k., Gižų sen., Vilkaviškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147380724

D/L: 2023-03-08 08:23:07

P15 Atidėjiniai

| Eil. Nr. | Atidėjinių paskirtis | Panaikinta atidėjinių suma | Kiti pokyčiai | Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|-----------------|---|-----------------------------------|----------------------|--|
| 1 | 2 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Kompensacijos darbuotojams | | | |
| 2 | Žalos atlyginimas | | 2.873,47 | 17.454,32 |
| 3 | Aplinkos tvarkymas | | | |
| 4 | Turto likvidavimas | | | |
| 5 | Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas | | | |
| 6 | Garantių įsipareigojimai | | | |
| 7 | Baudos | | | |
| 8 | Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojama turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusi nekilnojama turtą atkūrimui | | | |
| 9 | Lengvąsias paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti | | | |
| 10 | Santaupoms atkurti | | | |
| 11 | Kita* | | | |
| 12 | Iš viso atidėjinių | | 2.873,47 | 17.454,32 |

Vilkaiviškio r. Kazimiero Barsausko mokykla-daugialfunkcis centras, 190486396, Gizų k., Gizų sen., Vilkaiviškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147380724
D/L: 2023-03-08 08:23:07

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) | | 119 097,23 | 119 097,23 | | 259 292,91 | 259 292,91 |
| 2 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | 228 835,90 | 228 835,90 | | 708 752,22 | 708 752,22 |
| 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) | | 31 994,09 | 31 994,09 | | 79 825,74 | 79 825,74 |
| 4 | Iš kitų šaltinių | | 825,24 | 825,24 | | 776,25 | 776,25 |
| 5 | Iš viso | | 380 752,46 | 380 752,46 | | 1 048 647,12 | 1 048 647,12 |

Vilkaiviškio r. Kazimiero Barsaūsko mokyklą-daugiafunkcis centras, 190486396, Gižų k., Gižų sen., Vilkaiviškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitarp)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINI 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) | 119.097,23 | 840.440,24 | -35.282,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -786.374,77 | |
| 1.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 119.097,23 | 6.308,94 | 50.457,00 | 0,00 | 0,00 | | -37.982,79 | |
| 1.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | 834.131,30 | -85.739,32 | | | | -748.391,98 | |
| 2 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | 228.835,90 | 621.646,07 | 35.282,32 | 0,00 | | | -654.738,54 | |
| 2.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 228.835,90 | | | 0,00 | | | -33.707,96 | |
| 2.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | 621.646,07 | | | | | -621.030,58 | |
| 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) | 31.994,09 | | 35.282,32 | 6.662,54 | | | -10.641,61 | |
| 3.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 7.937,34 | | 59.344,07 | 6.662,54 | | | -10.641,61 | |
| 3.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 24.061,75 | | -24.061,75 | | | | | |
| 4 | Iš kitų šaltinių | 825,24 | 752,90 | | 78,35 | | | -3.329,09 | |
| 4.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | | | 78,35 | | | -2.345,94 | |
| 4.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 825,24 | 752,90 | | | | | -983,15 | |
| 5 | Iš viso finansavimo sumų | 380.752,46 | 1.462.839,21 | 0,00 | 6.740,89 | 0,00 | | -1.455.084,01 | |

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas: praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Vilkaiviškio r. Kazimiero Baršausko mokykla-daugiafunkcis centras, 190486396, Gizų k., Gizų sen., Vilkaiviškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380724
D/L: 2023-03-08 08:23:07

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 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) | | | | 121.412,53 | 259.292,91 |
| 1.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | | | 121.412,53 | 259.292,91 |
| 1.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2 | iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | | | 513.008,79 | 708.752,22 |
| 2.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | | | 513.008,79 | 708.136,73 |
| 2.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | 615,49 |
| 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) | | | | 16.528,40 | 79.825,74 |
| 3.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | | | 16.528,40 | 79.825,74 |
| 3.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | 0,00 | 0,00 |
| 4 | iš kitų šaltinių | | | | 2.448,85 | 776,25 |
| 4.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | | | 2.448,85 | 181,26 |
| 4.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | 594,99 |
| 5 | iš viso finansavimo sumų | | | | 653.398,57 | 1.048.647,12 |

Vilkaviškio r. Kazimiero Baršausko mokykla-daugiafunkcis centras, 190486396, Gižų k., Gižų sen., Vilkaviškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380724
D/L: 2023-03-08 08:23:07

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

| Eil. Nr. | Straipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | |
|----------|---|--|---------------------|--|---------------------|
| | | Iš viso | Budžeto asignavimai | Iš viso | Budžeto asignavimai |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6) | | | | |
| 1.1 | Pinigai bankų sąskaitose | | | | |
| 1.2 | Pinigai kasoje | | | | |
| 1.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 1.4 | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 1.5 | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 1.6 | Pinigų ekvivalentai | | | | |
| 2 | Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6) | 391,33 | 391,33 | | |
| 2.1 | Pinigai bankų sąskaitose | 391,33 | 391,33 | | |
| 2.2 | Pinigai kasoje | | | | |
| 2.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 2.4 | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 2.5 | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 2.6 | Pinigų ekvivalentai | | | | |
| 3 | Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7) | 604,99 | | 825,24 | |
| 3.1 | Pinigai bankų sąskaitose | 604,99 | | 825,24 | |
| 3.2 | Pinigai kasoje | | | | |
| 3.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 3.4 | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 3.5 | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 3.6 | Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių | | | | |
| 3.7 | Kiti pinigų ekvivalentai | | | | |
| 4 | Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3) | 996,32 | 391,33 | 825,24 | |
| 5 | Iš jų išteklių fondų lėšos | | | | |

Vilkaviškio r. Kazimiero Baršausko mokykla-daugiatinklis centras, 190486396, Gižų k., Gižų sen., Vilkaviškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PABAIGIŲŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina

ID: -2147380724

D/L: 2023-03-08 08:23:07

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 sąvokama, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6) | 308.006,94 | 297.314,99 | | 64.351,69 | 63.655,47 | |
| 1.1 | Gautinos finansavimo sumos | | | | | | |
| 1.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | | | | |
| 1.2.1 | Gautini mokesčiai | | | | | | |
| 1.2.2 | Gautinos socialinės įmokos | | | | | | |
| 1.3 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas | 8.378,86 | | | 696,22 | | |
| 1.3.1 | Gautinos sumos už turto naudojimą | | | | | | |
| 1.3.2 | Gautinos sumos už parduotas prekes | | | | | | |
| 1.3.3 | Gautinos sumos už suteiktas paslaugas | 8.378,86 | | | 696,22 | | |
| 1.3.4 | Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta | | | | | | |
| 1.3.5 | Kitos | | | | | | |
| 1.4 | Gautinos sumos už konfiguruotą turta, baudos ir kitos netesybos | | | | | | |
| 1.5 | Sukauptos gautinos sumos | 299.628,08 | 297.314,99 | | 63.655,47 | 63.655,47 | |
| 1.5.1 | Iš biudžeto | 297.314,99 | 297.314,99 | | 63.655,47 | 63.655,47 | |
| 1.5.2 | Kitos | 2.313,09 | | | | | |
| 1.6 | Kitos gautinos sumos | | | | | | |
| 2 | Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | | | | | |
| 3 | Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2) | 308.006,94 | 297.314,99 | | 64.351,69 | 63.655,47 | |

Vilkaviškio r. Kazimiero Baršausko mokykla-daugiafunkcis centras, 190486396, Gižų k., Gižų sen., Vilkaviškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380724
D/L: 2023-03-08 08:23:07

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 | 230,53 | 2,23 |
| 1.1 | Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams | | |
| 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 | | 2,23 |
| 1.6 | Kiti išankstiniai apmokėjimai | 6,37 | |
| 1.7 | Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti | | |
| 1.8 | Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos | 224,16 | |
| 2 | Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas | | |
| 3 | Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2) | 230,53 | 2,23 |

18 Asarigos
 ATSARGŲ VERTES PASKETTIVAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ*

| Eil. Nr. | Straipsniai* | 3 | 4 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti | | 9 | 10 |
|----------|---|---|-------------|---|---|--|--------|---|-------------|
| | | | | 5 | 6 | 7 | 8 | | |
| 1 | Asarigu isigijimo verte ataskaitinio laikotarpio pradzioje | | 648,26 | | | | | | 648,26 |
| 2 | Išgyta asariga per ataskaitini laikotarpį (2.1+2.2) | | 136,743,13 | | | | 18,43 | | 136,761,56 |
| 2.1 | Išgyto turto isigijimo savikaina | | 136,743,13 | | | | | | 136,743,13 |
| 2.2 | Nemokamai gauti asarigu isigijimo savikaina | | | | | | 18,43 | | 18,43 |
| 3 | Asarigu sumažėjimas per ataskaitini laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4) | | -132,344,70 | | | | | | -132,344,70 |
| 3.1 | Pardavimai | | | | | | | | |
| 3.2 | Perleista (paskirstyta) | | | | | | | | |
| 3.3 | Sumažinta veikloje | | -132,344,70 | | | | | | -132,344,70 |
| 3.4 | Kiti nurašymai | | | | | | | | |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | 18,43 | | | | -18,43 | | 0,00 |
| 5 | Asarigu isigijimo vertes kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 6 | Asarigu isigijimo verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5) | | 5,065,12 | | | | 0,00 | | 5,065,12 |
| 7 | Asarigu nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | | |
| 8 | Nemokamai arba už simbolinį atlygį gauti asarigu sukaupto nuvertėjimo suma (8.1 perdavimo) | | | | | | | | |
| 9 | Asarigu nuvertėjimas per ataskaitini laikotarpį | | | | | | | | |
| 10 | Asarigu nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitini laikotarpį suma | | | | | | | | |
| 11 | Per ataskaitini laikotarpį pardavimų, perleisti (paskirstyti), sumažinti ir nurašyti asarigu nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4) | | | | | | | | |
| 11.1 | Pardavimai | | | | | | | | |
| 11.2 | Perleista (paskirstyta) | | | | | | | | |
| 11.3 | Sumažinta veikloje | | | | | | | | |
| 11.4 | Kiti nurašymai | | | | | | | | |
| 12 | Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | |
| 13 | Asarigu nuvertėjimo kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 14 | Asarigu nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13) | | | | | | | | |
| 15 | Asarigu balansas vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14) | | 5,065,12 | | | | 0,00 | | 5,065,12 |
| 16 | Asarigu balansas vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7) | | 648,26 | | | | | | 648,26 |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskirame rašto tekste.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380724
D/L: 2023-03-08 08:23:07

P4.1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastatai | Infrastruktūros statiniai | Kiti statiniai | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai | Iš viso |
|----------|--|--------------|---------------------------|----------------|-----------------------|----------------------|--|--|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | 555.586,19 | 100.612,17 | | 147.714,65 | 54.232,50 | 33.495,89 | | 891.641,40 |
| 2 | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4) | | | | | 50.457,00 | 7.556,86 | | 58.013,86 |
| 2.1 | pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina | | | | | 50.457,00 | | | 50.457,00 |
| 2.2 | neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | | | 7.556,86 | | 7.556,86 |
| 2.3 | pagal finansinės nuomos (fizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | |
| 2.4 | turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys | | | | | | | | |
| 3 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3) | | | | | -1.375,69 | -8.816,08 | | -10.191,77 |
| 3.1 | parduoto | | | | | | | | |
| 3.2 | perduoto | | | | | | | | |
| 3.3 | nurašyto | | | | | -1.375,69 | -8.816,08 | | -10.191,77 |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | -0,06 | -100.612,17 | 100.612,17 | 0,06 | | | | 0,00 |
| 5 | Kiti pokyčiai | 1.063.250,13 | | 87.850,57 | 222.300,54 | 63.647,22 | 109.645,68 | | 1.546.694,14 |
| 6 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5) | 1.618.836,26 | 0,00 | 188.462,74 | 368.639,56 | 168.336,72 | 141.882,35 | | 2.486.157,63 |
| 6.1 | Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina | | | | | | | | |
| 7 | Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | -328.404,28 | -74.226,63 | | -53.101,02 | -25.560,76 | -30.421,49 | X | -511.714,18 |
| 8 | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidevėjimo suma | | | | | | -1.247,92 | X | -1.247,92 |
| 9 | Apskaičiuota nusidevėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | -10.220,86 | | -369,98 | -19.831,69 | -12.545,90 | -5.141,86 | X | -48.110,29 |
| 10 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidevėjimo suma (10.1+10.2+10.3) | | | | 1.375,69 | | 8.816,08 | X | 10.191,77 |
| 10.1 | parduoto | | | | | | | X | |
| 10.2 | perduoto | | | | | | | X | |
| 10.3 | nurašyto | | | | 1.375,69 | | 8.816,08 | X | 10.191,77 |
| 11 | Pergrupavimai (+/-) | | 74.226,63 | -76.146,33 | | | 8.228,64 | X | 6.308,94 |
| 12 | Kiti pokyčiai | -586.307,82 | | -64.131,62 | -114.225,28 | -25.747,22 | -99.025,01 | X | -889.436,95 |
| 13 | Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12) | -924.932,96 | 0,00 | -140.647,93 | -185.782,30 | -63.853,88 | -118.791,56 | X | -1.434.008,63 |
| 14 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | | |
| 15 | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma | | | | | | | | |
| 16 | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | |
| 17 | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | |
| 18 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3) | | | | | | | | |
| 18.1 | parduoto | | | | | | | | |
| 18.2 | perduoto | | | | | | | | |
| 18.3 | nurašyto | | | | | | | | |
| 19 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | |
| 20 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 21 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20) | | | | | | | | |
| 22 | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21) | 693.903,30 | 0,00 | 47.814,81 | 182.857,26 | 104.482,84 | 23.090,79 | | 1.052.149,00 |
| 22.1 | Iš jos: pagal finansinės nuomos (fizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (fizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė | | | | | | | | |
| 22.2 | turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė | | | | | | | | |
| 22.3 | turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė | | | | | | | | |
| 22.4 | nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė | | | | | | | | |
| 22.5 | laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė | | | | | | | | |
| 22.6 | pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė | | | | X | X | X | X | |
| 23 | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14) | 227.181,91 | 26.385,54 | | 94.613,63 | 28.671,74 | 3.074,40 | | 379.927,22 |
| 23.1 | Iš jos: pagal finansinės nuomos (fizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (fizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė | | | | | | | | |
| 23.2 | turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė | | | | | | | | |
| 23.3 | turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė | | | | | | | | |

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380724
D/L: 2023-03-08 08:23:07

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 naudojamą viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė | | | | | | | | |
| 23.5 | laikintai nebe naudojamą viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė | | | | | | | | |
| 23.6 | pastatų, kurie nebe naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė | | | | X | X | X | X | |

Pastabos:

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

P3 Nematerialiųjų turtas
 INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pietros darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialiųjų turtas | | | Nebaigti projektai | Išankstiniai apmokėjimai | Prezizizs | Iš viso |
|----------|---|----------------|-------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------------|-----------|-----------|
| | | | | Patentai, autorių ir kitos teisės | Nematerialiosios vertybės | Kitas nematerialiųjų turtas | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Išėjimo ar pasigaminimo sąvokama ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 941,62 | | | 1,168,86 | | | | 2,110,48 |
| 2 | Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 2.1 | perkio nematerialiojo turto išėjimo sąvokama | | | | | | | | | |
| 2.2 | neatlyginamai gauto nematerialiojo turto išėjimo sąvokama | | | | | | | | | |
| 2.3 | nematerialiųjų turtas, išgytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis | | | | | | | | | |
| 3 | Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | -43,84 | | | | -43,84 |
| 3.1 | parduoto | | | | | | | | | |
| 3.2 | perduoto | | | | | | | | | |
| 3.3 | nurašyto | | | | | -43,84 | | | | -43,84 |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | |
| 5 | Kiti pokyčiai | | 1,997,86 | | | | | | | 1,997,86 |
| 6 | Išėjimo ar pasigaminimo sąvokama ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5) | | 2,939,48 | | | 1,125,02 | | | | 4,064,50 |
| 6.1 | Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizacijos laisvai vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išėjimo ar pasigaminimo sąvokama | | | | | | | | | |
| 7 | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | -941,62 | | X | -1,168,86 | X | X | | -2,110,48 |
| 8 | Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma | X | | | X | | X | X | | |
| 9 | Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį | X | | | X | | X | X | | |
| 10 | Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma | X | | | X | 43,84 | X | X | | 43,84 |
| 10.1 | parduoto | X | | | X | | X | X | | |
| 10.2 | perduoto | X | | | X | | X | X | | |
| 10.3 | nurašyto | X | | | X | 43,84 | X | X | | 43,84 |
| 11 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | |
| 12 | Kiti pokyčiai | X | -1,997,86 | | X | | X | X | | -1,997,86 |
| 13 | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12) | X | -2,939,48 | | X | -1,125,02 | X | X | | -4,064,50 |
| 14 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | | | |
| 15 | Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma | | | | | | | | | |
| 16 | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 17 | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 18 | Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma | | | | | | | | | |

P3 Nematerialiasis turtas

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pietros darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialiasis turtas | | | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | Prestizžas | Iš viso |
|----------|--|----------------|-------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------|--|--------------------------|------------|---------|
| | | | | Patentai, autorių ir kitos teisės | Nematerialiosios vertybės | Kitas nematerialiasis turtas | Nebaigti projektai | Išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 18.1 | perduoto | | | | | | | | | |
| 18.2 | perduoto | | | | | | | | | |
| 18.3 | nurašyto | | | | | | | | | |
| 19 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | |
| 20 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | | |
| 21 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+-19+-20) | | | | | | | | | |
| 22 | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21) | | 0,00 | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 23 | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14) | | 0,00 | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 24 | Per ataskaitinį laikotarpį apskaituotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis | X | | X | X | | X | X | X | |
| 25 | Per ataskaitinį laikotarpį apskaituotos 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 eiluose nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinajamame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eiluose nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizžas“ pildomas tik konsoliduotuosiose finansinėse ataskaitose.

VILKAVIŠKIO R. KAZIMIERO BARŠAUSKO MOKYKLA-DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

Įmonės kodas 190486396, Birutės g. 1, Gižai, Vilkaviškio r.

METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ UŽ LAIKOTARPĮ NUO 2022-01-01 IKI 2022-12-31 AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Vilkaviškio r. Kazimiero Baršausko mokykla-daugiafunkcis centras (toliau – Mokykla-daugiafunkcis centras) yra biudžetinė įstaiga, savininkas – Vilkaviškio rajono savivaldybė. Mokykla-daugiafunkcis centras įregistruotas Juridinių asmenų registre 1994 m. spalio 17 d. Registravimo pažymėjimo Nr. 021171, įstaigos kodas – 190486396.

Mokyklos-daugiafunkcio centro buveinė: Birutės g. 1, Gižų km., Gižų sen., 70314, Vilkaviškio r. sav.

Mokyklos-daugiafunkcio centro grupė – bendrojo ugdymo mokykla.

Mokyklos-daugiafunkcio centro tipas – pagrindinė mokykla.

Mokyklos-daugiafunkcio centro:

pagrindinė paskirtis – bendrosios paskirties mokykla;

kitos paskirtys – priešmokyklinis, ikimokyklinis ugdymas.

Mokyklai-daugiafunkciui centrui vadovauja direktorius, apskaitą tvarko – vyr. finansininkas.

Mokykla-daugiafunkcis centras yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką, savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Vyriausybės nutarimais, švietimo ir mokslo ministro įsakymais, kitais teisės aktais ir mokyklos nuostatais.

Vilkaviškio rajono savivaldybės tarybos, 2022 m. balandžio 29 d. Nr. B-TS-1048 sprendimu, nuo 2022 rugsėjo 1 dienos prie Gižų Kazimiero Baršausko mokyklos – daugiafunkcio centro prijungta Vilkaiviškio r. Alvito ir Keturvalakių mokyklos – daugiafunkciai centrai. Po reorganizacijos centro pavadinimas – Vilkaiviškio r. Kazimiero Baršausko mokykla daugiafunkcis centras.

Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius – 158.

Mokykla-daugiafunkcis centras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

Mokyklos-daugiafunkcio centro finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2022 biudžetinius metus.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais - eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos-daugiafunkcio centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS), kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme. Mokykloje-daugiafunkciame centre buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, VSAFAS, kitais teisės aktais.

Mokyklos-daugiafunkcio centro apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis, apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas mokyklos direktoriaus įsakymu. Mokyklos-daugiafunkcio centro apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, mokykla vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Mokyklos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su ketvirčio laikotarpiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos ir verslo valdymo sistemos „Finas“ ir „Finalga“ kurios pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

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 dvejetainiu įrašu. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo nebuvo.

III. MINIMALIOS APSKAITOS POLITIKOS NUOSTATOS

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 mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Viso mokyklos-daugiafunkcio centro nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo sumas. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė -0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, taip pat registruojama sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra). Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Mokykloje yra dvi nematerialaus ilgalaikio turto grupės: programinė įranga ir kitas nematerialus turtas. Programinės įrangos tarnavimo laikas 3 metai, kito turto 4 metai.

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. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetą, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto įstaigos tvarkos apraše. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę finansinėse

ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo sumas. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo – finansinėse ataskaitose rodomos tikraja verte (išskyrus kultūros-vertybių rekonstravimo, konservavimo ir restauravimo išlaidas, kurios yra laikomos esminiu turto pagerinimu). Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji 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 ministro įsakymu.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje.

Pagal panaudos sutartis turimas ilgalaikis turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

1 lentelė. Materialaus ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai

| Eil. Nr. | Ilgalaikio turto grupės ir rūšys | Ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikas (metais) |
|----------|---|---|
| | NEMATERIALUS TURTAS | |
| 1. | Programinį įrangą, jos licencijas ir techninę dokumentaciją | 3 |
| 2. | Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės | 5 |
| 3. | Kitas nematerialus turtas | 4 |
| 4. | Prestižas | 5 |
| | MATERIALUS TURTAS | |
| 5. | Pastatai | |
| 5.1. | Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai | 100 |
| 5.2. | Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdangos 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 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 | |
| 6.3.1. | Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys | 60 |
| 6.3.2. | Metaliniai | 35 |
| 6.3.3. | Mediniai | 18 |
| 6.3.4. | Kiti statiniai | 15 |
| 7. | Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai | |
| 7.1. | Nekilnojamojo kultūros paveldo 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 įrenginiai | 3 |
| 8.6. | Radio ir televizijos, informacinių ir ryšio 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. | Specialūs 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. | Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys | 7 |
| 11.4. | Specialieji drabužiai ir avalynė | 2 |
| 11.5. | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | 5 |

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Gautinos sumos

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

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos - Mokyklos iš valstybės biudžeto, savivaldybės, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti mokyklos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir mokyklos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

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

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai skirstomi pagal trukmę:

- ilgalaikius – įsipareigojimai, kuriuos reikia įvykdyti po 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos;
- trumpalaikius:
- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį – įsipareigojimų, kuriuos reikia įvykdyti po 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos, dalis, kurią reikia įvykdyti per 12 mėn. nuo einamojo laikotarpio paskutinės dienos;
- trumpalaikius – įsipareigojimai, kuriuos reikia įvykdyti per 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Finansinius įsipareigojimus Mokykla pripažįsta įsigijimo savikaina.

Finansiniai įsipareigojimai registruojami apskaitoje ūkinės operacijos ar ūkinio įvykio dieną pagal visus gautus dokumentus.

Sukauptos pervestinos sumos apskaitoje registruojamos pardavus atsargas ar turtą pagal sąskaitos faktūros sudarymo datą, kai vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktais gautas sumas viešojo sektoriaus subjektas turi pervesti į biudžetą. Gavus pinigus iš mokėtojų (pirkėjų), pinigų gavimo dieną apskaitoje registruojamos pervestinos sumos į biudžetą ir mažinamos sukauptos pervestinos sumos.

Gauti išankstiniai mokėjimai už parduotas prekes, turtą ir paslaugas yra registruojami tada, kai gaunamos lėšos į Mokyklos sąskaitą. Išrašius sąskaitą faktūrą, gautų išankstinių apmokėjimų suma yra mažinamos iš mokėtojų (pirkėjų) gautinos sumos.

Su darbo santykiais susijusios mokėtinos sumos registruojamos apskaitoje pagal kiekvieno mėnesio, už kurį mokamas darbo užmokestis, darbo užmokesčio apskaičiavimo žiniaraščių paskutinės mėnesio dienos datą.

Mokėtinos sumos tiekėjams registruojamos pagal iš tiekėjų gautų sąskaitų faktūrų ir kitų dokumentų sudarymo datą.

Sąnaudos

Sąnaudos Mokykloje pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos kaupimo ir palyginimo principu tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, t. y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką, kaip nustatyta 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudos ir mokėtinos sumos registruojamos tą mėnesį, kurį gaunamos sąskaitos faktūros ar kiti dokumentai. Ataskaitinio mėnesio apskaitoje registruojamos sąnaudos ir mokėtinos sumos pagal gautas sąskaitas faktūras ar kitus dokumentus iki kito mėnesio 15 dienos, o metų pabaigoje – ne vėliau kaip iki kito mėnesio pabaigos.

Pajamos

Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą, vadovaujantis 10-uoju VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-uoju VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamos negali būti pripažintos, jei negalima patikimai įvertinti sąnaudų. Pajamų pripažinimo sąlygos taikomos kiekvienai pajamų grupei atskirai.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant mokyklos nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos, gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskirtina prie pagrindinės veiklos, priskiriamos prie kitos veiklos pajamų.

Uždirbtos prekių ir paslaugų pardavimo pajamos registruojamos tada, kai pasirašomas prekių ar paslaugų perdavimo ir priėmimo aktas arba kitas paslaugų suteikimo ar prekių perdavimo faktą įrodantis dokumentas. Tuo atveju, kai yra teikiamos periodinės paslaugos pagal ilgalaikes sutartis, uždirbtos pardavimo pajamos yra registruojamos kas

mėnesį, taip pat registruojamos ir sukauptos pajamos, atsižvelgiant į sutartyje nustatytus paslaugų teikimo terminus ir sąlygas.

Turto pardavimo pajamos yra registruojamos tada, kai pasirašomas turto perdavimo ir priėmimo aktas arba kitas pardavimo faktą įrodantis dokumentas.

Išankstiniai apmokėjimai

Rodoma:

- Iš anksto išmokėtos sumos už atsargas, paslaugas, kurios bus suteiktos per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, ir kitą trumpalaikį turta;
- Ateinančių laikotarpių sąnaudos (pvz. prenumeratos, nuomos) – sumos, sumokėtos einamuoju ir ankstesniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose rodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir rodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų apskaitoje apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais laikotarpiais, rodoma straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama.

Apskaitos klaidų taisymas

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

Ataskaitiniu laikotarpiu pastebėtų apskaitos klaidų, padarytų praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose taisymas registruojamas praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtakos sąskaitoje, jei klaida esminė.

IV. PASTABOS

Pastaba Nr. P03. Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 13-ojo VSAFAS 1 priede.

Mokyklos-daugiafunkcio centro konsoliduotojo kito nematerialaus turto vertė 2022m. gruodžio 31 d. – 0 Eur (2021 m. gruodžio 31 d. 0 Eur).

2 lentelėje pateikiamas nematerialaus turto kuris visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, sąrašas.

| Eil.Nr. | Ilgalaikio nematerialaus turto pavadinimas | Inventorinis Nr. | Įsigijimo savikaina, Eur |
|---------|--|------------------|--------------------------|
| 1 | Biudžeto buhalterinės apskaitos programa Finas - FINALGA | 01000002 | 897,82 |
| 2 | Biudžeto buhalterinės apskaitos programa Finas - FINALGA | 100 | 868,86 |
| 3 | Internetinė svetainė | 0108295 | 300 |
| 4 | Teritorijų planavimo byla | 10000002 | 868,82 |
| 5 | PĮMKP Skaičių miestelis | 0102444 | 28,96 |

| | | | |
|----|---|---------|---------|
| 6 | PĮMKP | | |
| 7 | PĮ MKP Imagine LOGO | 0102443 | 8,72 |
| 8 | PĮ MKP Grožio salonas | 0102363 | 28,96 |
| 9 | PĮ MKP Stereometrija ir erdviniai kūnai | 0102382 | 14,48 |
| 10 | PĮ MKP Stereometrija ir erdviniai kūnai | 012442 | 8,40 |
| 11 | Darbo užmokesčio apskaitos programa FINALGA | - | 617,47 |
| 12 | Programinė įranga Atviro kodo programos mokyklai | - | 280,35 |
| 13 | NetSupport School programinės įrangos licenzijos (10-1) | 0108272 | 9,66 |
| | Iš viso: | 010305 | 132,00 |
| | | | 4064,50 |

Turto, kurio kontrolę riboje sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip išpareigojimų įvykdymo garantija, mokykla neturi.

Turto, kuris nebenaudojamas veikloje nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto nėra.

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 12-ojo VSAFAS 1 priede.

Didžiausią likučio dalį Mokyklos-daugiafunkcio centro konsoliduotojo ilgalaikio materialiojo turto sudarė pastatai – 693903,30 Eur., mašinos ir įrenginiai –182857,26 Eur. bei transporto priemonės- 104482,84 Eur.

Per 2022 metus buvo apskaičiuotas 48110,29 Eur ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta nusidėvėjimo suma sudarė 1434008,63 Eur. Per 2022 metus ilgalaikio materialiojo turto buvo įsigyta už 50457 Eur. Įsigytas turtas į grupę transporto priemonės 2022-10-04 d. (Autobusas VW Crafter, 2017m) už 50457 Eur. Mokykloje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, lentelėje pateikiami IMT daiktai ir jų įsigijimo savikaina.

3 lentelė. Ilgalaikis materialusis nudėvėtas turtas naudojamas veikloje.

| Eil. Nr. | IMT pavadinimas | Inventoriaus Nr. | IMT įsigijimo savikaina Eur. |
|----------|--|------------------|------------------------------|
| 1. | Spausdintuvas HPCLI 1600 AH | 01480044 | 312,79 |
| 2. | Asmeninis Kompiuteris Vectron AK08MT su | 0140407 | 440,52 |
| 3. | Asmeninis Kompiuteris Vectron su moni LG | 0140408 | 440,52 |
| 4. | Asmeninis Kompiuteris Vectron su moni LG | 0140409 | 440,52 |
| 5. | Asmeninis Kompiuteris Vectron su moni LG | 0140410 | 440,52 |
| 6. | Asmeninis Kompiuteris Vectron su moni LG | 0140411 | 440,52 |
| 7. | Multimedija Toshiba | 0140430 | 492,35 |
| 8. | Kompiuteris Vectron ir moni | 01480049 | 446,02 |
| 9. | Kompiuteris Vectron ir mo | 01480050 | 446,02 |
| 10. | Kompiuteris su monitor. MK | 01480051 | 427,91 |
| 11. | Kompiuteris su monitor. MK | 01480052 | 427,91 |
| 12. | Kompiuteris su monitor. MK | 01480053 | 427,91 |
| 13. | Kompiuteris su monitor. MK | 01480054 | 427,91 |
| 14. | Kompiuteris su monitor. MK | 01480055 | 427,91 |
| 15. | Kompiuteris su monitor. MK | 01480057 | 427,91 |
| 16. | Kompiuteris su monitor. MK | 01480058 | 427,91 |
| 17. | Projektorius MP 525 XGA MK | 01480059 | 460,50 |
| 18. | Projektorius MP 525 XGA MK | 01480060 | 460,50 |
| 19. | Multimedia Projektorius VieW Sonie PJ656 | 0146680 | 613,74 |
| 20. | Nešiojamas kompiuteris HP mini 5101 | 0146682 | 375,67 |

| | | | |
|-----|---|------------|----------|
| 21. | Nešiojamas kompiuteris HP ProBook 655 G1 | 0146748 | 656,03 |
| 22. | Pastatas - sandėlis | 01201003 | 12598,47 |
| 23. | Pastatas – pavėsinė-3 | 01201006 | 483,66 |
| 24. | Pastatas – pavėsinė -4 | 01201007 | 443,12 |
| 25. | Įrengimai, kiemo statiniai | 01300004 | 49814,64 |
| 26. | Dvivičių baldų komplektas | 0163869 | 1587,70 |
| 27. | Dvivičių baldų komplektas | 0163872 | 1587,70 |
| 28. | Vienviečių mokyklinių baldų komplektas | 0163878 | 2061,52 |
| 29. | Kampas Miglė | 01650011 | 333,06 |
| 30. | Telferis | 01650025 | 1545,99 |
| 31. | Vandens šildytuvas | 01650041 | 376,51 |
| 32. | Muzikinis instrumentas Jamacha | 01650043 | 1073,62 |
| 33. | Garso stip. Komp. Bekzinger | 01650050 | 499,60 |
| 34. | Teniso stalas Joola | 01650051 | 434,43 |
| 35. | Žoliapjovė Traktor Benz P-12-107 | 01650053 | 1650,83 |
| 36. | Teritorijų planavimo dokumentų byla | 10000002 | 868,86 |
| 37. | Šiluminė trasa | 013001 | 2 741,83 |
| 38. | Tvora | 13009 | 146,81 |
| 39. | Kiemo aikštelė 1b | 13010 | 45,17 |
| 40. | Daugiafunkcis įrenginys spausdintuvas TA Triump-ADler | 0199023-22 | 578,93 |
| 41. | Projektorius EPSON EB-X11 su sieniniu ekranu | 0199023-23 | 1 324,67 |
| 42. | Nešiojamas kompiuteris Dell Latitude E5530 | 0199023-25 | 857,53 |
| 43. | Nešiojamas kompiuteris Dell Latitude E5530 | 0199023-27 | 857,53 |
| 44. | Nešiojamas kompiuteris Dell Latitude E5530 | 0199023-28 | 857,53 |
| 45. | Multimedia projektorius TOSHIBA TLPXD2000 | 014431 | 492,35 |
| 46. | Nešiojamas kompiuteris Dell Latitude E5530 | 0199023-30 | 857,53 |
| 47. | Kompiuterinė sistema INTEL su monit. | 01480167 | 482,22 |
| 48. | Nešiojamas kompiuteris Dell Latitude E5530 | 0199023-31 | 857,53 |
| 49. | Kopijavimo aparatas Tochiba e-Studio 166 | 01480168 | 926,78 |
| 50. | Cisterna naftos produktų laikymui | 01650151 | 333,93 |
| 51. | Nešiojamas kompiuteris DELL Inspiron 15R | 014325 | 979,79 |
| 52. | Skalbimo mašina ARDO | 01650001 | 361,73 |
| 53. | Tinklo siurblys | 01650144 | 2 453,08 |
| 54. | Vandens šildymo katilas | 01650146 | 5 383,17 |
| 55. | Vandens šildymo katilas | 01650147 | 4 667,52 |
| 56. | Multimedia projektorius MX511DLPXGA su priedais | 01480169 | 524,79 |
| 57. | Garsostip Garso stiprinimo kompl. BEHRINGER PPMHPM | 01650165 | 586,48 |
| 58. | SSST Va Stalo teniso komplektas | 01650176 | 410,10 |
| 59. | C VaStal Cisterna 25m | 01650152 | 333,93 |
| 60. | Multimedia projektorius MX511DLPXGA su priedais | 01480170 | 524,79 |
| 61. | Seifas baldinis ML100 | 01650185 | 479,90 |
| 62. | Nešiojamas kompiuteris Dell N5110Q15R 15"6 | 01480171 | 578,95 |
| 63. | Nešiojamas kompiuteris Dell N5110Q15R 15"6 | 01480172 | 578,95 |
| 64. | Nešiojamas kompiuteris ASUS X55VD | 01480175 | 425,74 |
| 65. | Nešiojamas kompiuteris DELL Inspiron 15 | 01480177 | 341,46 |
| 66. | Nešiojamas kompiuteris DELL Inspiron 15 | 01480178 | 341,46 |
| 67. | Nešiojamas kompiuteris Dell Latitude E5530 | 0199023-33 | 857,53 |
| 68. | Kompiuteris Komparsa Kopoa U7500 Intel i3-3240 | 0199023-34 | 942,68 |
| 69. | Multifunkcinis įrenginys | 0199023-39 | 868,57 |
| 70. | Skysto kuro saugykla | 120061 | 7 674,93 |
| 71. | Dvivičių baldų komplektas | 0163871 | 1 587,70 |
| 72. | Dvivičių baldų komplektas | 0163868 | 1 587,70 |
| 73. | Vienviečių mokyklinių baldų komplektas | 0163877 | 2 061,52 |

| | | | |
|-----|---|------------|----------|
| 74 | Elektrinė viryklė | | |
| 75 | Virtuvės baldų komplektas | 0650081 | 1 158,48 |
| 76 | Svarstyklės BOBAS | 01650185 | 291,07 |
| 77 | Seifas | 0199023-1 | 439,35 |
| 78 | Svarstyklės BMI | 0199023-16 | 579,98 |
| 79 | Elipsinis treniruoklis | 0199023-2 | 355,37 |
| 80 | Bėgimo takelis | 0199023-6 | 741,14 |
| 81 | Jėgos staklės su štanga, suoliuku, gandeliais, grifais ir stovais | 0199023-37 | 723,76 |
| 82 | Gimnastikos prietaisynas | 0199023-38 | 2 892,73 |
| 83 | Scenos uždanga | 0199023-40 | 332,78 |
| 84 | Žoliapjovė LM2155MD | 0199023-42 | 2 689,12 |
| 85 | Elektr. Klaviš. instrumentas YAMAHA DGX-305 | 01650185 | 463,39 |
| 86 | Akordeonas WELT-MEISTER ASHAD | 01650169 | 380,85 |
| 87 | Garso kolonėlė su stiprinimu ir stovu | 01650170 | 980,36 |
| 88 | Garso kolonėlė su stiprinimu ir stovu | 0199023-49 | 1 231,08 |
| 89 | Garso kolonėlė su stiprinimu ir stovu | 0199023-50 | 1 231,08 |
| 90 | Garso kolonėlė su stiprinimu ir stovu | 0199023-51 | 1 428,50 |
| 91 | Mikšerinis pultas | 0199023-52 | 1 428,50 |
| 92 | Šviesos efektai | 0199023-53 | 757,43 |
| 93 | Rūbų persirengimo spintelės | 0199023-54 | 633,49 |
| 94 | Rūbų persirengimo spintelės | 0199023-10 | 579,98 |
| 95 | Rūbų persirengimo spintelės | 0199023-11 | 579,98 |
| 96 | Rūbų persirengimo spintelės | 0199023-12 | 579,98 |
| 97 | Posėdžių stalas | 0199023-13 | 579,98 |
| 98 | Biuro baldų komplektas | 0199023-14 | 520,40 |
| 99 | Žaidimų kambario baldai | 0199023-15 | 434,54 |
| 100 | Virtuvės baldų komplektas | 0199023-17 | 869,09 |
| 101 | Spinta vaistams | 0199023-18 | 1 014,53 |
| 102 | Kušetė | 0199023-19 | 434,54 |
| 103 | Procedūrinis stalas | 0199023-20 | 464,33 |
| 104 | Rūbų persirengimo spintelės | 0199023-21 | 346,93 |
| 105 | Rūbų persirengimo spintelės | 0199023-8 | 579,98 |
| 106 | Pjovimo staklės PKS-315 | 0199023-9 | 579,98 |
| 107 | Obliavimo staklės su reismusu HP-200 | 01650181 | 398,81 |
| 108 | Medienos tekinimo staklės DSL-1000V | 01650182 | 398,81 |
| 109 | Grėžimo staklės E-1316B/400 | 01650183 | 687,85 |
| 110 | Kiemo statiniai | 01650184 | 371,58 |
| 111 | Spinta mokymo priemonės | 10011 | 1629,48 |
| 112 | Katilas Drožice | 50075 | 1158,48 |
| 113 | Skalbimo mašina Beko | 50004 | 321,48 |
| 114 | Mėsmalė Farma 12CE | 50044 | 332,77 |
| 115 | Pastatas- Pavėsinė | 50077 | 508,14 |
| 116 | Pastatas- Pavėsinė | 10005 | 591,98 |
| 117 | Pastatas- Pavėsinė | 10007 | 591,98 |
| 118 | Daugialypės terpė projektorius Toshiba T40 | 10008 | 591,98 |
| 119 | Kompiuteris TECH | 80015 | 932,29 |
| 120 | Projektorius CASIO XI – S33 | 80024 | 478,81 |
| 121 | Nešiojamas kompiuteris HP67308 | 80026 | 861,62 |
| 122 | Kompiuteris TECH | 80032 | 733,07 |
| 123 | Kompiuteris TECH | 80038 | 480,77 |
| 124 | Kompiuteris TECH | 80041 | 480,77 |
| 125 | Kompiuteris TECH | 80042 | 480,77 |
| 126 | Projektorius BENQ | 80043 | 480,77 |
| 127 | Projektorius BENQ | 80044 | 748,96 |
| 128 | Projektorius BENQ | 80045 | 630,79 |
| | | 80046 | 630,79 |

| | | | |
|-----|--|---------|----------|
| 129 | Projektorius BENQ | | |
| 130 | Projektorius BENQ | 80049 | 630,79 |
| 131 | Projektorius BENQ | 80050 | 630,79 |
| 132 | Projektorius BENQ | 80051 | 630,79 |
| 133 | Daugiafunkcis kopijavimo aparatas Konica Minolta | 80052 | 630,79 |
| 134 | Automobilis Opel Vivaro | 80025 | 354,98 |
| 135 | Inžinerinis statinys- dūmtraukis | 60002 | 25747,22 |
| 136 | Kiemo statiniai | 50031 | 9172,55 |
| | | 10009 | 2013,44 |
| 137 | Rinkinys mechanikos bandymam atlikti | 50092 | 508,20 |
| 138 | Baldų komplektas Jotulė | 50009 | 528,27 |
| 139 | Svetainės komplektas | 50015 | 289,91 |
| 140 | Organinio stiklo krepšinio lenta | 50038 | 615,15 |
| 141 | Organinio stiklo krepšinio lenta | 50039 | 615,15 |
| 142 | Dokumentų rūbų spinta | 50046 | 503,94 |
| 143 | Dokumentų spinta | 50048 | 368,69 |
| 144 | Dokumentų spinta | 50049 | 368,69 |
| 145 | Dokumentų spinta | 50050 | 368,69 |
| 146 | Dokumentų rūbų spinta | 50053 | 390,99 |
| 147 | Dokumentų rūbų spinta | 50055 | 370,71 |
| 148 | Dviviečių mokyklinių baldų komplektas | 50061 | 868,86 |
| 149 | Spinta su stiklo durimis ir lentynomis | 50062 | 334,51 |
| 150 | Spinta | 50063 | 369,26 |
| 151 | Dviviečių baldų komplektas | 3864 | 1587,70 |
| 152 | Dviviečių baldų komplektas | 3870 | 1587,70 |
| 153 | Vienviečių baldų komplektas | 3876 | 2061,51 |
| 154 | Rašomas stalas | 50064 | 466,27 |
| 155 | Spinta kampu | 50065 | 529,99 |
| 156 | Spinta technologijos kabinetui | 50066 | 451,83 |
| 157 | Virtuvės komplektas | 50067 | 1149,76 |
| 158 | Stalo teniso stalas Joola Transport | 50073 | 377,52 |
| 159 | Stalo teniso stalas Joola Transport | 50074 | 377,52 |
| 160 | Baldų komplektas | 50076 | 1555,26 |
| 161 | Spinta su ekspoziciniu stendu | 50079 | 293,32 |
| 162 | Spinta mokymo priemonės 2 | 50086 | 440,22 |
| 163 | Spinta mokymo priemonės 3 | 50087 | 366,37 |
| 164 | Dviviečių baldų komplektas | 0163864 | 1587,70 |
| 165 | Dviviečių baldų komplektas | 0163870 | 1587,70 |
| 166 | Vienviečių mokyklinių baldų komplektas | 0163876 | 2061,52 |
| 167 | Cirkuliacinis siurblys | 50034 | 408,94 |
| 168 | Laboratorinių indų ir priemonių rinkinys | 50037 | 335,32 |
| 169 | Obliavimo staklės Makita | 50068 | 564,76 |
| 170 | Traktoriukas P125107H | 50078 | 1621,87 |
| 171 | Pilvo preso treniruoklis | 50080 | 463,29 |
| 172 | Kaitvietė AEG | 50069 | 389,05 |
| 173 | Skersiniai | 50082 | 608,20 |
| 174 | Orkaitė AEG | 50070 | 338,33 |
| 175 | Medienos tekinimo staklės | 50071 | 588,51 |
| 176 | Prisitraukimų ir raumenų masės auginimo sporto įrenginys | 50085 | 1042,63 |
| 177 | Stepas ir juosmens treniruoklis | 50081 | 1042,63 |
| 178 | Dviratis | 50083 | 550,28 |
| 179 | Irklavimo įrenginys | 50084 | 637,16 |
| 180 | Kiemo statiniai | 50032 | 4092,33 |
| 181 | Automobilių stovėjimo aikštelė | 10023 | 908,25 |
| 182 | Šaligatvis | 10025 | 1557,00 |

| | | | |
|-----|---------------------------------|----------|-----------|
| 183 | N plieno stalas su slan durimis | 50088-1 | 416,15 |
| 184 | N plieno stalas su lentynomis | 50089 | 538,8 |
| | | Iš viso: | 250885,23 |

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija mokykloje nėra.

Ilgalaikis turtas – žemė, balanse nerodoma, rodoma užbalansyje Gižų 11034,52 Eurų verte, 2012 m. lapkričio 21 d. Nr.19SUN-(14.19.59.)-22 buvo sudarytos panaudos sutartys su Nacionaline žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos. Žemės sklypas perduodamas neatlyginamai naudotis 72 metams. Alvito skyriaus 4315,34 Eurų verte 2013m. kovo 7d. Nr. 19 SUN-(14.19.59.)-5 sudarytos panaudos sutartys su Nacionaline žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos. Žemės sklypas perduodamas neatlyginamai naudotis 50 metų. Alvito darželio 1100,56 Eurų verte . 2013m. kovo 7d. Nr 19SUN-(14.19.59.)-6 sudarytos panaudos sutartys su Nacionaline žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos. Žemės sklypas perduodamas neatlyginamai naudotis 50 metų. Paežerių darželis 12387,92 Eurų verte, 2014m.sausio 29d. Nr.19SUN-4 sudarytos panaudos sutartys su Nacionaline žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos. Žemės sklypas perduodamas neatlyginamai naudotis 70 metų. Keturvalakių 376,51 Eurų verte, 2012 m. gruodžio 18d. Nr. 19SUN-(14,19,59.)-23 buvo sudarytos panaudos sutartys su Nacionaline žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos. Žemės sklypas perduodamas neatlyginamai naudotis 23 metams. Keturvalakiai 666,13 Eurų verte, 2012 gruodžio 18d. Nr. 19SUN-(14.19.59.)-24 buvo sudarytos panaudos sutartys su Nacionaline žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos. Žemės sklypas perduodamas neatlyginamai naudotis 56 metams. Keturvalakiai 2519,69 Eurų verte, 2012 m. gruodžio 18 d. Nr. 19SUN- (14.19.59.)-25 buvo sudarytos panaudos sutartys su Nacionaline žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos. Žemės sklypas perduodamas neatlyginamai naudotis 64 metams.

Turto įsigyto pagal finansinės nuomos sutartis, kurio finansinės nuomos sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

Pastaba Nr. P08. Atsargos

Atsargų vertė 2022m. gruodžio 31 d. pagal grupes pateikta aiškinamojo rašto 4 lentelėje „Atsargų vertė pagal grupes“.

Mokyklos-daugiafunkcio centro konsoliduotųjų atsargų likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną iš viso buvo 5065,12 Eur. Lyginant su praėjusia ataskaitinio laikotarpio diena, atsargų likutis padidėjo 4416,86 Eur.

4lentelė. Atsargų vertė pagal grupes

| Eil. Nr. | Atsargos pagal grupes | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|--|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | |
| 2. | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | 5065,12 | 648,26 |
| 3. | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | |
| 4. | Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti | | |
| 5. | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | |
| 6. | Atsargų, iš viso | 5065,12 | 648,26 |

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinos sumos

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS 7 priede.

2022m. Mokyklos-daugiafunkcio centro per vienerius metus gautinos sumos sudarė 308006,94 Eur, t.y 243655,25 Eur daugiau negu 2021 metais.

Didžiausią dalį per vienerius metus gautinų sumų sudarė sukauptos gautinos sumos (97 proc.) ir gautinos už suteiktas paslaugas (3 proc.).

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

2022 m. Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 996,32 Eur, t.y. 171,08 Eur daugiau nei 2021 metais.

Reikšmingiausias pinigų ir pinigų ekvivalentų sumas 2022 m. gruodžio 31d. sukaupe 1,2 proc. parama iš Valstybinės mokesčių inspekcijos 752,90 Eur.,

2022 metais gruodžio 31 dieną dėl banko strigimo sąskaitoje liko nepanaudota iš savivaldybės gautų lėšų 391,33 Eur. Ši pinigų suma 2023m sausio 3 dieną buvo gražinta atgal į biudžeto sąskaitą.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius pateikta 20-to standarto 4 ir 5 prieduose. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms finansuoti. Mokykla finansavimo sumas per 2022 metus gavo iš valstybės biudžeto, iš savivaldybės biudžeto ir iš kitų šaltinių.

Ataskaitinio laikotarpio pradžia Mokyklos- daugiafunkcio centro apskaitoje finansavimo sumos buvo sekančios : iš valstybės biudžeto- 119097,23 Eur; iš savivaldybės biudžeto- 228835,90 Eur; iš Europos Sąjungos – 31994,09 Eur; iš kitų šaltinių- 825,24 Eur, Iš viso 380752,46 Eur.

Per 2022 metus Mokykla gavo 1462839,21 Eur. finansavimo sumų. Iš valstybės biudžeto gauta 840440,24 Eur, Savivaldybių funkcijų vykdymui gauta 621646,07 Eur, iš kitų šaltinių – 752,90 Eur,

Nemokamai turto gauta už 6740,89 Eur taip: finansavimas iš kitų šaltinių- 78,35 Eur, iš Europos Sąjungos -6662,54 Eur.

Įvertinus finansavimo sumų sumažėjimą dėl jų panaudojimo savo veiklai, 2022 m. gruodžio 31 d. finansavimo sumų likutis yra sekantis : iš valstybės biudžeto- 259292,91 Eur; iš savivaldybės biudžeto- 708752,22 Eur; iš Europos Sąjungos – 79825,74 Eur; iš kitų šaltinių- 776,25 Eur, Iš viso – 1048647,12 Eur.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikės mokėtinios sumos

Informacija apie Mokyklos-daugiafunkcio centro trumpalaikes mokėtinias sumas pateikta 17-ojo VSAFAS 12 priede.

2022 m. pabaigoje trumpalaikės mokėtinios sumos buvo 281308,08 Eur, iš jų 34,73 proc. sudarė tiekėjams mokėtinios sumos ir 65,27 proc. sukauptos atostogų sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokėtinios sumos tiekėjams sudarė 97700,26Eur (2021m. gruodžio 31 d.- 9543,69 Eur)

Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas

Mokyklos-daugiafunkcio centro grynasis turtas apskaičiuojamas aritmetiškai – iš viso turto balansinės vertės atimama visų įsipareigojimų ir finansavimo sumų balansinė vertė. Mokyklos-daugiafunkcio centro grynasis turtas 2022 metų pabaigoje sudarė 18647,05 Eur (2021 m. gruodžio 31 d. – 5304,64 Eur).

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Informacija apie Mokyklos-daugiafunkcio centro 2022 m. kitas pajamas pateikta - 5 lentelėje.

2022 m. Mokyklos-daugiafunkcio centro pagrindinės veiklos kitos pajamos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 35645,56 Eur. Reikšmingos kitų pajamų sumos susidarė dėl tėvų (globėjų) įnašai už darželio priemonių gerinimą, dailės kabineto nuomą ir sporto salės nuomą.

5 lentelė. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos | 51945,78 | 16300,22 |
| 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** | 51668,63 | 16283,07 |
| 1.4. | Kitos | 277,15 | 17,15 |
| 2. | Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos | | |
| 3. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | 51945,78 | 16300,22 |

Pastaba Nr. P02, P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

2022 m. Mokyklos-daugiafunkcio centro pagrindinės veiklos sąnaudų detalizavimas pagal atliekamas valstybės funkcijas pateikta šio aiškinamojo rašto 8 priede.

Per ataskaitinį laikotarpį Mokyklos-daugiafunkcio centro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos sudarė 1356143,09 Eur (79,90 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų), t.y. 709379,95 daugiau nei 2021 m.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos buvo lygios 48110,29 Eur (2021 m. gruodžio 31 d. – 32003,77 Eur) 2,83 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų).

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos buvo lygios 139766,07 Eur (2021 m. gruodžio 31 d. – 36631,62 Eur) (8,23 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų).

Transporto sąnaudos buvo lygios 25532,15 Eur (2021 m. gruodžio 31 d. – 9517,81 Eur) (1,5 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų).

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos buvo lygios 108572,68 Eur (2021m. gruodžio 31 d. – 46755,19 Eur) (6,4 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų).

Kitų paslaugų sąnaudos buvo lygios 15128,15 Eur (2021 m. gruodžio 31 d. – 19230,64 Eur) (0,89 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų).

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos buvo lygios 2252,5 Eur (2021m. gruodžio 31 d. – 1089,98 Eur) (0,13 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų).

Socialinių išmokų sąnaudos buvo lygios 2022m 2035,5 Eur.(2021m. gruodžio 31 d. – 1089,98 Eur) (0,12 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų).

Pastaba Nr.23 Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką
6 lentelė. Atidėjiniai

| Eil. Nr. | Atidėjinių panaudojimo laikas | Įsigijimo savikaina (nediskontuota) | Diskonto vertė |
|-----------|---|-------------------------------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Per vienerius metus | | |
| 1.1. | Trumpalaikiai atidėjiniai | | |
| 1.2. | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis | | |
| 2. | 17454,32 | 17454,32 | 17454,32 |
| 3. | Po penkerių metų | | |
| 4. | Atidėjinių suma, iš viso | 17454,32 | 17454,32 |

Pastaba Nr. 24 Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą

7 lentelė. Parama

| Eil. Nr. | Gautos paramos teikėjas | | Gautos paramos dalykas | | | | Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį *** |
|-----------|---|-------|------------------------|-------------------------|-------------|-----------------|--|
| | Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas | Kodas | Pinigais | Turtu, išskyrus pinigus | Paslaugomis | Turto panauda** | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys | | | | | | |
| 1.1. | | | | | | | |
| 1.2. | | | | | | | |
| 2. | Užsienio valstybių juridiniai asmenys | | | | | | |
| 2.1. | | | | | | | |
| 2.2. | | | | | | | |
| 3. | Fiziniai asmenys* | X | | | | | |
| 4. | Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį | X | 752,90 | X | X | X | 752,90 |
| 5. | Anonimiškai | X | | 59,92 | | | 59,92 |
| 6. | Gauta iš paramos lėšų įgyto turto | | | | | | |
| 6.1. | | | | | | | |
| 6.2. | | | | | | | |
| 7. | Iš viso | X | | | | | 812,82 |

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 | Sunaudota subjekto veikloje | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | | Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. | Pinigais | 825,24 | 752,90 | | 983,15 | | | 594,99 |
| 2. | Turtu, išskyrus pinigus | | 59,92 | | 59,92 | | | 0 |
| 3. | Paslaugomis | | | | | | | |
| 4. | Turto panauda | | | | | | | |
| 5. | Iš viso | 825,24 | 812,82 | | 1043,07 | | | 594,99 |

Gautos paramos likutis 2022 metų pradžiai 825,24 Eur. Gauta 1,2 proc. lėšų 752,90 Eur. Iš šių lėšų buvo įsigyta, atsargos, bei paslaugos. Likutis 2022 m. gruodžio 31d. yra 594,99 Eur.

PRIDEDAMA:

1 priedas. (P3) Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

2 priedas. (P4-1) Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

3 priedas. (P8) Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

4 priedas. (P9) Išankstiniai apmokėjimai.

5 priedas. (P10) Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas.

6 priedas. (P11) Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus.

7 priedas. (P12) Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

8 priedas. Finansavimų sumų likučiai.

9 priedas. (P15) Atidėjiniai.

10 priedas. Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką.

11 priedas. (P17) Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas.

12 priedas. (P2) 2021 m. informacija pagal veiklos segmentus.

13 priedas. 2020 m. informacija pagal veiklos segmentus.

14 priedas. (P22) Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas.

Direktorė

Vyr. Finansininkė

Sidutė Černauskienė

Rasa Orentienė