Panevėžio r. Paliūniškio pagrindinė mokykla, 190400881, Vabalninko g. 15, Paliūniškio k., Karsakiškio sen., Panevėžio r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:51:02

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	**ILGALAIKIS TURTAS**		**582.879,98**	**391.018,89**
I	Nematerialusis turtas	P03	787,50	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		787,50	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	582.092,48	391.018,89
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		500.545,45	359.168,15
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		19.259,82	7.229,16
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		21.527,08	8.462,68
II.6	Transporto priemonės		34.301,74	15.555,52
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4.023,75	202,98
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.434,64	400,40
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**50.954,26**	**33.203,90**
I	Atsargos	P08	3.115,11	4.294,87
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		3.115,11	4.294,87
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	1.577,40	
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	44.831,27	27.993,10
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	1.176,90	172,06
III.5	Sukauptos gautinos sumos		43.654,37	27.821,04
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.430,48	915,93
	IŠ VISO TURTO:		633.834,24	424.222,79

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitini laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	**FINANSAVIMO SUMOS**	**P12**	**588.274,99**	**395.724,34**
I	Iš valstybės biudžeto		23.042,89	49,98
II	Iš savivaldybės biudžeto		559.445,47	394.220,41
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.252,24	350,42
IV	Iš kitų šaltinių		3.534,39	1.103,53
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**41.254,49**	**26.743,92**
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		41.254,49	26.743,92
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		70,26	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		70,26	
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	4.189,87	142,66
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	36.979,42	26.601,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	14,94	
F	**GRYNASIS TURTAS**	**P18**	**4.304,76**	**1.754,53**
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		4.304,76	1.754,53
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.550,23	-60,98
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.754,53	1.815,51
G	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		633.834,24	424.222,79

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) (vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

Panevėžio r. Paliūniškio pagrindinė mokykla, 190400881, Vabalninko g. 15, Paliūniškio k., Karsakiškio sen., Panevėžio r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:51:02

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta 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	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						1.815,51	1.815,51	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio 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 (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-60,98	-60,98	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						1.754,53	1.754,53	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio 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 (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		2.550,23	2.550,23	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						4.304,76	4.304,76	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:51:02

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**514,55**	**0,00**	**514,55**	**-290,23**	**0,00**	**-290,23**
I	Įplaukos		669.770,23	0,00	669.770,23	544.139,30	0,00	544.139,30
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		650.493,78	0,00	650.493,78	520.644,95	0,00	520.644,95
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		382.738,80	0,00	382.738,80	309.600,00	0,00	309.600,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		266.888,53	0,00	266.888,53	209.507,87	0,00	209.507,87
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					0,00	0,00	
I.1.4	Iš kitų šaltinių		866,45	0,00	866,45	1.537,08	0,00	1.537,08
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		9.746,82	0,00	9.746,82	11.441,27	0,00	11.441,27
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		9.305,47	0,00	9.305,47	11.805,97	0,00	11.805,97
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		224,16	0,00	224,16	247,11	0,00	247,11
II	Pervestos lėšos		-9.690,93	0,00	-9.690,93	-11.441,27	0,00	-11.441,27
II.1	Į valstybės biudžetą							
II.2	Į savivaldybių biudžetus		-9.690,93	0,00	-9.690,93	-11.441,27	0,00	-11.441,27
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-659.564,75	0,00	-659.564,75	-532.988,26	0,00	-532.988,26
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-563.045,88	0,00	-563.045,88	-448.019,55	0,00	-448.019,55
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-11.091,84	0,00	-11.091,84	-14.221,17	0,00	-14.221,17
III.3	Komandiruočių		-93,28	0,00	-93,28	-374,00	0,00	-374,00
III.4	Transporto		-1.275,51	0,00	-1.275,51	-21.791,72	0,00	-21.791,72
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-984,99	0,00	-984,99	-950,01	0,00	-950,01
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-12.241,46	0,00	-12.241,46	-6.900,00	0,00	-6.900,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-12.853,95	0,00	-12.853,95	-21.607,56	0,00	-21.607,56
III.8	Socialinių išmokų		-44.171,06	0,00	-44.171,06	-11.500,00	0,00	-11.500,00
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-13.806,78	0,00	-13.806,78	-4.067,25	0,00	-4.067,25
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		0,00	0,00	0,00	-3.557,00	0,00	-3.557,00

(tęsinys kitame puslapyje)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs 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**		**-4.497,37**	**0,00**	**-4.497,37**	**-4.000,00**	**0,00**	**-4.000,00**
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-4.497,37	0,00	-4.497,37	-4.000,00	0,00	-4.000,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	**FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**4.497,37**	**0,00**	**4.497,37**	**4.000,00**	**0,00**	**4.000,00**
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		4.497,37	0,00	4.497,37	4.000,00	0,00	4.000,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		4.497,37	0,00	4.497,37	4.000,00	0,00	4.000,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsi	ti						
VI	Gauti dalininko indėliai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	**VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI**							
I	**Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)**		**514,55**	**0,00**	**514,55**	**-290,23**	**0,00**	**-290,23**
II	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**915,93**		**915,93**	**1.206,16**		**1.206,16**
III	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**		**1.430,48**		**1.430,48**	**915,93**		**915,93**

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadov) (parašas) (vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:51:02

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**712.119,07**	**551.092,51**
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		700.925,46	539.777,94
I.1	Iš valstybės biudžeto		391.755,04	311.339,89
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		298.747,09	226.201,98
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8.520,06	201,17
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.903,27	2.034,90
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŲ PAJAMOS			0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11.193,61	11.314,57
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	11.193,61	11.314,57
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P02**	**-709.568,84**	**-551.153,49**
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-586.563,58	-449.802,42
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-24.846,45	-13.458,03
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-18.270,92	-15.381,44
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-93,28	-374,00
V	TRANSPORTO		-12.660,52	-16.898,73
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-984,99	-849,85
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-11.751,04	-6.961,85
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-32.694,36	-27.843,25
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-19.090,65	-11.500,00
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-2.613,05	-4.526,92
XIV	KITOS			-3.557,00
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**2.550,23**	**-60,98**
D	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**			
F	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G	**PELNO MOKESTIS**			
H	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**2.550,23**	**-60,98**
I	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**2.550,23**	**-60,98**
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:51:02

2 Apskaitos politika

1	Finansinių ataskaitų forma
	Finansinių ataskaitų rinkinys pagal VSAFAS taikomus biudžetinei įstaigai.
2	Finansinių ataskaitų valiuta
	Finanasisinės ataskaitos paruoštos eurais
3	Nematerialusis turtas
	Nematerialus turtas pripažįstamas, jei 13-ajame VSAFAS pateikta savoka ir nematerialiam turtui
	nustatytus kriterijus. Nematerialus turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje - registruojama įsi-
	gijimo savikaina. Išlaidos padarytos po pirkimo ar sukurto nemat.turto pirminio pripažinimo ,
	didina į sigijimo savikainą tas atvejais, kai galima patikimai nustatyti , kad pagerinatas teiks didelę
	didelę naudą , Nematr.turto amartizuojamojo vertė yra nuoseklai pasikartojama per visą nustatyta na
4	Ilgalaikis materialusis turtas
	Ilgalaikis materialus turtas pripažįstamas ir registruojamas, jei jis atatinka ilgalaikio materialiojo
	turto savoka ir VSAFAS nustatytusilg, mater.turto kriterijus, įgytas pirminio pripažinimo momen-
	tų apskaitoje registruojamas- įsigyjimo savikainą, pagal turto vienetus. Po pirminio pripažinimo
	finansinėse ataskaitose rodomas įsigyjimo savikaina, atėmus nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis
	yra suma. Ilgal.mater.turto nusidėvėjimo vertė yra nuosekliai paskirstoma per visaą turto naudingą
5	Biologinis turtas
	Neturime
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai
	Finansinį turtą sudaro pinigai ir gautinos sumos. Įstaiga turi tik trumpalaikes gautines sumas.
	Finansinės buklės ataskaitoje gautinos sumos nurodomos įsigyjimo savikaina atėmus nuvertėjimą.
7	Atsargos
	Atsargos registruojamos įsigyjimo savikaina, sudarant finansinę ataskaitą atsargos,kurios bus
	naudojamos įstaigos veikloje .Atiduotos naudoti medžiagos ir inventorius nuraomi iš apskaitos,
	naudojamas inventorius apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.
8	Finansavimo sumos
	Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atatinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo
	pajamos pripažįstamos tada kai patiriamos sąnaudos, kurios dengiamos iš finansavimu sumu..
9	Atidėjiniai
	Nėra
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)
	Nėra
11	Segmentai
	Istaigos vygdomos funkcijos priskiriamos švietimo,ekonomikos ir socialines apsaogos segmentus.
12	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos
13	Kitos pajamos
	Kitos pajamos (darbuotojų mokamas maitinimas ir 25% antkainis)
14	Sąnaudos
	Sąnaudos pripažįstamos kaupimo principu, tada kai patiriamos nepriklausomai nuo ar už jas apmo-
	kėta. Sąnaudos prpažįstamos tame askaitingame laikotarpyje su jomis susijusios pajamos. Išlaidos
	kurios susijusios su vėlesniu ataskaitiniu laikotarpiu pajamu uždarymu jos nepripažįstamos,kai
	ateinančiu laikotarpiu sąnaudos.
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos
16	Operacijos užsienio valiuta
	Nėra
17	Straipsnių tarpusavio užskaitos
	Turtas ir įsipareigojimai apskaitomi atskirai. Turto ir įsipareigojimų .pajamų ir sąnaudų tarpusavio
	užskaita daroma tik tada kai tai numatyta VSAFAS.
18	Kiti apskaitos principai

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:51:02

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-690.478,19	-19.090,65	-709.568,84
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-586.563,58		-586.563,58
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-24.846,45		-24.846,45
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-18.270,92		-18.270,92
1.4	Komandiruočių									-93,28		-93,28
1.5	Transporto									-12.660,52		-12.660,52
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-984,99		-984,99
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-11.751,04		-11.751,04
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-32.694,36		-32.694,36
1.10	Socialinių išmokų										-19.090,65	-19.090,65
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-2.613,05		-2.613,05
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-641.050,56	-18.514,19	-659.564,75
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-563.045,88		-563.045,88
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-11.091,84		-11.091,84
3.1.3	Komandiruočių									-93,28		-93,28
3.1.4	Transporto									-1.275,51		-1.275,51
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-984,99		-984,99
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-12.241,46		-12.241,46
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-12.853,95		-12.853,95
3.1.8	Socialinių išmokų									-25.656,87	-18.514,19	-44.171,06
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-13.806,78		-13.806,78
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:51:02

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-539.653,49	-11.500,00	-551.153,49
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-449.802,42		-449.802,42
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-13.458,03		-13.458,03
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-15.381,44		-15.381,44
1.4	Komandiruočių									-374,00		-374,00
1.5	Transporto									-16.898,73		-16.898,73
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-849,85		-849,85
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-6.961,85		-6.961,85
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-27.843,25		-27.843,25
1.10	Socialinių išmokų										-11.500,00	-11.500,00
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-4.526,92		-4.526,92
1.14	Kitos									-3.557,00		-3.557,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-521.488,26	-11.500,00	-532.988,26
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-448.019,55		-448.019,55
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-14.221,17		-14.221,17
3.1.3	Komandiruočių									-374,00		-374,00
3.1.4	Transporto									-21.791,72		-21.791,72
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-950,01		-950,01
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-6.900,00		-6.900,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-21.607,56		-21.607,56
3.1.8	Socialinių išmokų										-11.500,00	-11.500,00
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-4.067,25		-4.067,25
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos									-3.557,00		-3.557,00

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:51:02

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.587,12							1.587,12
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		945,00			726,95				1.671,95
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		945,00			726,95				1.671,95
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)		-1.587,12			1.587,12				0,00
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		945,00			2.314,07				3.259,07
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.587,12		X		X	X		-1.587,12
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X	-726,95	X	X		-726,95
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-157,50		X		X	X		-157,50
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X	1.587,12		X	-1.587,12	X	X		0,00
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-157,50		X	-2.314,07	X	X		-2.471,57
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:51:02

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir litos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos 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)		787,50			0,00				787,50
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:51

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			705.238,80	22.683,96		19.461,28	20.000,00		36.447,96		508,20			804.340,20
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			363.134,79	66.076,18		24.625,11	56.573,11		19.532,63		3.598,18			533.540,00
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina						1.621,40			881,89		1.994,08			4.497,37
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			363.134,79	66.076,18		23.003,71	56.573,11		18.650,74		1.604,10			529.042,63
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-403,15		-3.526,12			-13.712,61					-17.641,88
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto				-403,15		-3.526,12			-13.712,61					-17.641,88
4	Pergrupavimai (+/-)				296,86		-122,21	-1.187,44		1.012,79					0,00
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			1.068.373,59	88.653,85		40.438,06	75.385,67		43.280,77		4.106,38			1.320.238,32
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-346.070,65	-15.454,80		-10.998,60	-4.444,48		-36.244,98	X	-107,80	X	X	-413.321,31
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X		-210.793,07	-50.929,94		-8.155,11	-31.477,05		-15.083,43	X	-1.338,86	X	X	-317.777,46
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-10.964,42	-3.115,58		-3.405,60	-6.349,84		-628,43	X	-225,08	X	X	-24.688,95
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X			403,15		3.526,12			13.712,61	X		X	X	17.641,88
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X			403,15		3.526,12			13.712,61	X		X	X	17.641,88
11	Pergrupavimai (+/-)	X			-296,86		122,21	1.187,44		-1.012,79	X		X	X	0,00
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-567.828,14	-69.394,03		-18.910,98	-41.083,93		-39.257,02	X	-1.671,74	X	X	-738.145,84
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:51

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			500.545,45	19.259,82		21.527,08	34.301,74		4.023,75		2.434,64			582.092,48
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			359.168,15	7.229,16		8.462,68	15.555,52		202,98		400,40			391.018,89

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:51:02

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsarg	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusi ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcij	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4.294,87						4.294,87
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		65.041,12						65.041,12
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		53.200,65						53.200,65
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		11.840,47						11.840,47
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-66.220,88						-66.220,88
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-66.220,88						-66.220,88
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		3.115,11						3.115,11
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupt nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį su								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		3.115,11						3.115,11
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		4.294,87						4.294,87

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:51:02

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	1.577,40	
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	74,55	
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.502,85	
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.577,40	

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:51:02

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	44.831,27	43.654,37		27.993,10	27.821,04	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1.176,90			172,06		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1.176,90			172,06		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	43.654,37	43.654,37		27.821,04	27.821,04	
1.5.1	Iš biudžeto	43.654,37	43.654,37		27.821,04	27.821,04	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	44.831,27	43.654,37		27.993,10	27.821,04	

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:51:02

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavin	i Iš viso	Biudžeto asignavin s
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)	70,26	70,26		
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	70,26	70,26		
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)	1.360,22		915,93	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.357,81		915,93	
3.2	Pinigai kasoje	2,41			
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)**	**1.430,48**	**70,26**	**915,93**	
5	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
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)**	**49,98**	**382.738,80**		**25.986,49**			**-385.732,38**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	49,98	23.593,54		25.986,49			-27.323,12
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		359.145,26					-358.409,26
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**394.220,41**	**271.385,90**	**0,00**	**184.174,59**			**-290.265,17**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	394.220,41	24.741,25	500,00	184.174,59			-45.032,18
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		246.644,65	-500,00				-245.232,99
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)**	**350,42**			**10.421,88**			**-8.520,06**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	350,42			10.421,88			-8.520,06
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	**Iš kitų šaltinių**	**1.103,53**	**866,45**		**3.467,68**			**-1.903,27**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	629,60	400,00		3.467,68			-1.548,59
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	473,93	466,45					-354,68
5	**Iš viso finansavimo sumų**	**395.724,34**	**654.991,15**	**0,00**	**224.050,64**			**-686.420,88**

* 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 finansavimo pajamomis.

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:51:02

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)**					**23.042,89**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					22.306,89
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					736,00
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**		**-70,26**			**559.445,47**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					558.604,07
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-70,26			841,40
3	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)**					**2.252,24**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2.252,24
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	**Iš kitų šaltinių**					**3.534,39**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2.948,69
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					585,70
5	**Iš viso finansavimo sumų**		**-70,26**			**588.274,99**

Panevėžio r. Paliūniškio pagrindinė mokykla, 190400881, Vabalninko g. 15, Paliūniškio k., Karsakiškio sen., Panevėžio r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:51:02

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 gaunamą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		49,98	49,98		23.042,89	23.042,89
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		394.220,41	394.220,41		559.445,47	559.445,47
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)		350,42	350,42		2.252,24	2.252,24
4	Iš kitų šaltinių		1.103,53	1.103,53		3.534,39	3.534,39
5	**Iš viso**		**395.724,34**	**395.724,34**		**588.274,99**	**588.274,99**

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:51:02

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamečiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	**Iš viso**		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	**Iš viso**		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	**Iš viso**		

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	53.889,04	
2.1	Žemė	16.287,36	
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės	26.868,63	
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	10.733,05	
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamečiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	**Iš viso**	**53.889,04**	

Patvirtinta
ID: -2147401720
DĮ: 2021-03-12 09:51:02

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
66/2001-0082	Ilgalaikės sutartys	99	Nenumatyta
S2-176	Ilgalaikės sutartys	Nenumatyta	Nenumatyta
Ū4-290	Ilgalaikės sutartys	Nenumatyta	Nenumatyta
PS-800	Ilgalaikės sutartys	Nenumatyta	Nenumatyta

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:51:02

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	4.189,87	3.325,11		142,66		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	36.979,42	36.979,42		26.601,26	26.601,26	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	36.979,42	36.979,42		26.601,26	26.601,26	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14,94					
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	14,94					
5.3	Kitos mokėtinos sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5	41.184,23	40.304,53		26.743,92	26.601,26	

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:51:02

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**11.193,61**	**11.314,57**
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**	10.223,23	11.314,57
1.4	Kitos	970,38	
2	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**		
3	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**11.193,61**	**11.314,57**

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

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:5

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IRS SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai**												
2	**Teisėjai**												
3	**Valstybės tarnautojai**												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	**Kariai**												
5.	**Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutar**	**53**	**-522.404,54**	**-34.141,04**	**-3.342,00**		**-26.676,00**						
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	1,0	-8.938,79	-548,59			-1.719,93						
5.2	kiti darbuotojai	52,0	-513.465,75	-33.592,45	-3.342,00		-24.956,07						
6	**Kiti**												
7	**Iš viso:**	**53**	**-522.404,54**	**-34.141,04**	**-3.342,00**		**-26.676,00**						
8	**Iš jų socialinio draudimo sąnaudos**	**X**	**-8.619,80**	**-487,97**			**-362,84**	**X**					

Patvirtinta
ID: -2147401720
D/L: 2021-03-12 09:51:02

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	26.743,92	41.254,49
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	**Iš viso**	**26.743,92**	**41.254,49**

Panevėžio r. Paliūniškio pagrindinė mokykla

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2020 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
2020-03-15
Paliūniškis

I. BENDROJI DALIS

1. Panevėžio r. Paliūniškio pagrindinė mokykla, kodas 190400881, pelno nesiekianti Panevėžio rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, asignavimų valdytojas. adresas: Vabalninko g. 15, Paliūniškis, Panevėžio r.

Panevėžio r. Paliūniškio pagrindinė mokykla reorganizuota 1994 m. rugsėjo 1d. (įsteigtas kaip atskiras, savarankiškas juridinis asmuo). 2020 m. rugsėjo 1 d. prie mokyklos prijungtas Tiltagalių skyrius.

2. Mokykla užsiima ikimokyklinio, priešmokyklinio, pradinio, pagrindinio lavinimo ir ugdymo bei vaikų maitinimo veikla.

3.Mokykla finansuojama iš valstybės, savivaldybės, Europos sąjungos biudžetų teisės aktų nustatyta tvarka. Įstaigai finansuoti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos. Pagrindinė mokykla, įgyvendindama savo programą ir vykdydama jai pavestus uždavinius, be ugdymo veiklos yra numačiusi kitas veiklas, kurios leidžia gauti papildomų pajamų išlaidoms apmokėti ir kitiems įstaigos poreikiams patenkinti. Panevėžio r. Paliūniškio pagrindinė mokykla gauna pajamų už ikimokyklinio ir priešmokyklinio amžiaus vaikų maitinimą ir ugdymą, mokinių ir darbuotojų maitinimą, bei darbuotojų maitinimo antkainio, kurios naudojamos ir įtraukiamos į apskaitą Lietuvos Respublikos įstatymų ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Gaunamos pajamos naudojamos pagrindinei veiklai vykdyti.

4. Darbuotojų skaičius 2020 m. gruodžio 31 d. buvo 63.

5. Mokykla neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų, turi Tiltagalių pradinės mokyklos skyrių.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal VSAFAS reikalavimus, kurie taikomi biudžetinėse įstaigose.

Buhalterinė apskaita vedama pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

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

Paliūniškio pagrindinės mokyklos Apskaitos politika patvirtinta direktoriaus įsakymu. Apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinė programa „LABBIS“ , maisto produktų Tiltagalių skyriaus apskaitai naudojama „NEVDA“ programa.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- valstybės funkciją;

- programą, priemonę, projektą;
- lėšų šaltinį;
- biudžeto išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnį;
- kitą informaciją.

Ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant šiuos bendruosius apskaitos principus: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje 2020 m. gruodžio 31 d. pateikiama turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų likutinė vertė (su paskutinio praėjusio ataskaitinio laikotarpio – 2019-12-31 - palyginamosiomis sumomis).

Finansinės būklės ataskaitos pastabos:

1. Nr. P03 Ilgalaikis nematerialusis turtas likutine verte 787,50 eurų.
   787,50 eurų SB lėšos

   Per apyskaitinius metus balansinio ilgalaikio nematerialiojo turto vertė keitėsi sekančiai:

   1.1. Perduota iš Panevėžio r. Karsakiškio Strazdelio pagrindinės mokyklos turto už 726,95 eurus (turtas pilnai nudėvėtas).

   1.2. Perduota iš Panevėžio r. savivaldybės administracijos turto už 945,00 eurus (turtas naujas).

   Priskaičiuota ilgalaikio nematerialaus turto nusidėvėjimo 157,50 eurų.

2. Nr. P04 Ilgalaikis materialusis turtas likutine verte 582092,48 eurų.
   22249,50 eurų VB lėšos
   555360,68 eurų SB lėšos
   2252,24 eurų. ESB lėšos
   2230,06 eurų KT lėšos

   Per apyskaitinius metus balansinio ilgalaikio materialiojo turto vertė keitėsi sekančiai:

   2.1. Perduota iš Panevėžio r. Karsakiškio Strazdelio pagrindinės mokyklos turto už 529042,63 eurus (nenudėvėto turto dalis finansavimo sumos 211265,17 eurų)

   2.3. Pirkta turto už 4497,37 eurus (turtas naujas).

   2.4. Nurašyta turto už 17641,88 eurus (turtas pilnai nudėvėtas).

   Priskaičiuota ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo 24688,95 eurų.

Nusidėvėjimas į sąnaudas nurašomas pagal patvirtintas tarnavimo laiko normas metais:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto pavadinimas	Tarnavimo laikas metais	Pastabos
	NEMATERIALUS TURTAS		
1.	Programinė įranga, jos licenzijos ir techninė dokumentacija	2	
2.	Kitas nematerialus turtas	3	
	MATERIALUS TURTAS		
	Negyvenami pastatai		
3.	Mokyklos pastatas (Vabalninko g.15 Paliūniškis)	100	

4.	Mokyklos pastatas (Žalioji g. 20 Tiltagaliai)	80	
5.	Mokyklos pastatas (Lėvens g. 30 Karsakiškis)	80	
6.	Muziejus (Lėvens g. 30 Karsakiškis)	80	
7.	Mokyklos katilinė (Vabalninko g.15 Paliūniškis)	30	
	Infrastruktūros statiniai		
8.	Sporto zona (Lėvens g. 4 Karsakiškis)	10	
	Kiti statiniai		
9.	Kiemo aptvėrimas	35	
10.	Krepšinio stovas	20	
11.	Mokyklos tualetai (Lėvens g.30 Karsakiškis)	20	Priestatas prie pagrindinio pastato
12.	Nuotekų valykla (Vabalninko g.15 Paliūniškis)	20	
13.	Žaidimų kompleksas lauko (Vabalninko g.15 Paliūniškis)	6	
14.	Žaidimų aikštelė lauko (Žalioji g. 20 Tiltagaliai)	5	
	Gamybos mašinos ir įrenginiai		
15.	Šildymo katilai	14	
	Kitos mašinos ir įrenginiai		
16.	Virtuvės įranga (viryklės, šaldytuvai, indaplovės, krosnys ir t.t)	5	
17.	Vėjapjovės	5	
	Transporto priemonės		
18.	Autobusas MERCEDES BENZ	5	
19.	Mokyklinis autobusas IVECO DAILY 50C15	7	
20.	Mokyklinis autobusas IVECO 65J17	6	
	Kompiuterinė ir biuro įranga		
21.	Projektoriai (multimedijos)	7	
22.	Nešiojami ir stacionarūs kompiuteriai	4	
23.	Interaktyvi lenta	5	
24.	Žinių tikrinimo Sistema su programine įranga	5	
25.	Televizorius	5	
	Kitas ilgalaikis materialus turtas		
26.	Šiltnamis	3	
27.	Rinkinys laboratoriniams bandymams	5	
28.	Mokyklinis muzikinis skambutis	7	

3. Nr.P08 Nenurašytų atsargų vertė 3115,11 eurų
57,39 eurų VB lėšos (finansavimas gautas)
2455,89 eurų. SB lėšos (finansavimas gautas)
601,83 eurų SPEC. lėšos

4. Nr. P09 Išankstiniai apmokėjimai 1577,40 eurų.
74,55 eurai SB eurai išankstinis apmokėjimas už spaudos prenumeratą 2021 metams.
766,85 eurų SB lėšos (autobusų draudimai)
736,00 eurų VB lėšos (mokamųjų programėlių naudojimas)

5. Nr. P10 Per vienus metus gautinos sumos 44831,27 eurų Iš jų:.
5.1. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas- 1176,90 eurų

1176,90 eurų (gautini tėvų įnašai ir įmokos už paslaugas)

5.2. Sukauptos gautinos sumos 43654,37 eurų

savivaldybės finansų sk.:

41169,29 eurų (sukauptos finansavimo pajamos)

2485,08 eurų (spec.lėšos)

6. Nr. P11 Pinigų likutis banko sąskaitose 1430,48 eurų

70,26 eurų finansavimo sumos (grąžintinos į biudžetą)

1304,33 eurų KT lėšos (GPM 1,2 proc. lėšos)

53,48 eurų spec. lėšos (sumokėti, bet nepervesti tėvų įnašai banke)

2,41 eurų. spec. lėšos (grynieji pinigai kasoje)

7. Nr. P12 Finansavimo sumos 588274,99 eurų

582879,98 eurų ilgalaikio turto gautos finansavimo sumos (likutinė vertė)

2513,28 eurų nenurašytų atsargų, kurioms finansavimas gautas

1577,40 eurų išankstinių apmokėjimų (ateinančių laikotarpių sąnaudų)

1304,33 eurų pinigų likutis

Finansavimo sumos detalizuotos pagal finansavimo šaltinius pagal pateiktą pažymą 20-ojo VSAFAS 4 priede.

8. Nr. P17 Trumpalaikiai įsipareigojimai: 41254,49 eurų

8.1. Grąžintinos finansavimo sumos 70,26 eurų.

8.2. Tiekėjams mokėtinos sumos 4189,87 eurų.

8.3. Sukauptos mokėtinos sumos atostoginių kaupiniai- 36979,42 eurų (pagal apskaitos politika perskaičiuojami vieną kartą metuose)

8.4. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai- 14,94 eurų (tėvų įnašų permoka)

9. Nr. P18 Sukauptas perviršis ar deficitas 4304,76 eurų.

9.1. Einamų metų perviršis 2550,23 eurų

9.2. Ankstesnių metų perviršis 1754,53 eurų

Veiklos rezultatų ataskaitoje 2020 m. gruodžio 31 d. pateikiamos pajamos ir sąnaudos (su paskutinio praėjusio ataskaitinio laikotarpio – 2019-12-31 - palyginamosiomis sumomis).

10.Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos:

Veiklos rezultatų ataskaitoje atsispindi 7 ir 8 klasių sąskaitų kaupiniai per 2020 metus.

10.1. Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos, tai per ataskaitinį laikotarpį sukauptos pajamos, kurioms finansavimas gautas iš savivaldybės finansų skyriaus, Europos sąjungos finansuojamų projektų taip pat nemokamai gautas turtas iš įvairių finansavimo šaltinių.

10.2. Nr. P21 Pagrindinės veiklos kitos pajamos, tai pajamos (spec. lėšos) už vaikų mitybą ir ugdymą, darbuotojų maitinimą, maitinimo antkainis.

10.3. Nr. P02 Pagrindinės veiklos sąnaudose sukauptos faktinės išlaidos iš visų finansavimo šaltinių ir spec. lėšų įstaigos veiklai vykdyti pagal VSAFAS nustatytą sąnaudų paskirstymą.

Direktorė Daiva Morkūnienė

Buhalterė Jūratė Kamaitienė