

Rokiškio senamiesčio progimnazija, 190248822, J. Biliūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370249  
D/L: 2024-03-22 13:52:45FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS2024.03.30 Nr. 50-824  
(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
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>532.962,74</b>	<b>538.739,96</b>
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			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	532.962,74	538.739,96
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		446.000,28	
II.3	Infrastruktūros statiniai		41.966,57	44.462,57
II.4	Kiti statiniai		0,00	455.684,28
II.5	Mašinos ir įrenginiai		17,95	65,95
II.6	Transporto priemonės		6.704,08	13.772,08
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		38.273,86	24.755,08
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekčiai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>126.948,73</b>	<b>99.076,35</b>
I	Atsargos	P08	5.556,09	4.230,59
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5.556,09	4.230,59
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			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	111.073,35	92.153,37
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, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		111.073,35	92.153,37
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	10.319,29	2.692,39
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>659.911,47</b>	<b>637.816,31</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Rokiškio senamiesčio progimnazija, 190248822, J. Biliūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 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
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>545.583,24</b>	<b>546.441,53</b>
I	Iš valstybės biudžeto		68.575,57	68.808,20
II	Iš savivaldybės biudžeto		241.738,13	244.250,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		231.571,46	230.690,94
IV	Iš kitų šaltinių		3.698,08	2.692,39
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>111.073,35</b>	<b>92.153,37</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		111.073,35	92.153,37
II.1	Ilgalaikių atidėinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetų			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	1.416,04	1.632,04
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			301,18
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	109.657,31	90.220,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>3.254,88</b>	<b>-778,59</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.254,88	-778,59
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.033,47	-407,33
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-778,59	-371,26
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		659.911,47	637.816,31

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

Vyr. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Direktore  
Saulė Kaziravičienė

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Rokiškio senamiesčio progimnazija, 190248822, J. Biliūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370249

D/L: --

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-20 Nr. SD-44

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>1.546.692,61</b>	<b>1.373.109,89</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.516.266,51	1.353.289,80
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.043.707,89	949.191,85
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		417.141,86	374.541,66
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		53.639,64	27.661,11
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.777,12	1.895,18
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		30.426,10	19.820,09
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	30.426,10	19.820,09
III.2	Pervestinių biudžeta pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>-1.542.659,14</b>	<b>-1.373.576,54</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.293.994,86	-1.130.416,88
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-26.874,22	-27.305,78
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		-45.586,68	-42.838,15
IV	KOMANDIRUOJIMŲ			
V	TRANSPORTO		-18.338,76	-11.245,02
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-28.711,55	-11.406,03
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-142,62	-4.800,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ			-66,23
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-107.013,67	-85.758,60
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-21.996,78	-59.739,85
XIV	KITOS			
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>4.033,47</b>	<b>-466,65</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS BIUDŽETA KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>4.033,47</b>	<b>-466,65</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>4.033,47</b>	<b>-466,65</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Direktore  
Saulė Kazinavičienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė  
Laima Čiurkailienė

(vardas ir pavardė)

Rokiškio senamiesčio programavimas, 1902-48822, J. Biūtno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147370249  
D/L: --

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
2024-05-20 Nr. 50-46  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašęs ataskaitinis laikotarpis			Iš viso
			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	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		22.595,30	0,00	22.595,30	-3.768,86	0,00	-3.768,86	
I	Išlankos		1.544.133,20	0,00	1.544.133,20	1.302.249,99	32.557,81	1.334.807,80	
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir anksčiau:		1.483.281,00	0,00	1.483.281,00	1.262.609,81	32.557,81	1.295.167,62	
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		1.019.029,08	0,00	1.019.029,08	896.318,99	0,00	896.318,99	
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		412.242,64	0,00	412.242,64	361.014,25	0,00	361.014,25	
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		51.003,59	0,00	51.003,59	3.771,20	32.557,81	36.329,01	
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.005,69	0,00	1.005,69	1.505,37	0,00	1.505,37	
I.2	Iš mokesčių								
I.3	Iš socialinių įmokų								
I.4	Už suteiktas paslaugas iš rinkėjų		30.426,10	0,00	30.426,10	19.820,09	0,00	19.820,09	
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		30.426,10	0,00	30.426,10	19.820,09	0,00	19.820,09	
I.6	Gautos palūkanos								
I.7	Kitos išlankos								
II	Pervestos lėšos		-30.427,15	0,00	-30.427,15	-19.820,09	0,00	-19.820,09	
II.1	I valstybės biudžetą		-1,05	0,00	-1,05	-1,05	0,00	-1,05	
II.2	I savivaldybių biudžetus		-30.426,10	0,00	-30.426,10	-19.820,09	0,00	-19.820,09	
II.3	ES, užsienio valstybių ir tarptautinėms organizacijoms								
II.4	I kitus ūkietinių fondus								
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams								
II.6	Kitiems subjektams								
III	Išmokos	P02	-1.491.110,75	0,00	-1.491.110,75	-1.286.198,76	-32.557,81	-1.318.756,57	
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.272.872,10	0,00	-1.272.872,10	-1.103.745,64	0,00	-1.103.745,64	
III.2	Komunalinių paslaugų ir mokyklų		-46.166,00	0,00	-46.166,00	-46.950,00	0,00	-46.950,00	
III.3	Komandiruočių								
III.4	Transporto		-30.829,64	0,00	-30.829,64	-24.744,03	0,00	-24.744,03	
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-28.660,55	0,00	-28.660,55	-3.411,00	0,00	-3.411,00	
III.6	Pajamų remonto ir eksploatavimo		-500,00	0,00	-500,00	-4.800,00	0,00	-4.800,00	
III.7	Atsargų įsigijimo		-75.243,28	0,00	-75.243,28	-46.328,18	0,00	-46.328,18	
III.8	Socialinių išmokų								
III.9	Nuomos								
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-36.839,18	0,00	-36.839,18	-56.219,91	-32.557,81	-88.777,72	
III.11	Sumokėtos palūkanos								
III.12	Kitos išmokos								

(šėnys kitame puslapyje)

Rokiškio senamiesčio programą, 190248822, J. Biliūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**  
**PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pradžios ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Nefinansiniai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Nefinansiniai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	<b>INVESTICINIS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		-14.968,40	0,00	-14.968,40	-11.534,45	0,00	-11.534,45
I	Ilgalaikio turto įsigijimas finansiniu ir biologišku turto įsigijimas		-14.968,40	0,00	-14.968,40	-11.534,45	0,00	-11.534,45
II	Ilgalaikio turto išskyrus finansinį ir biologišką 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	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>					6.400,00	0,00	6.400,00
I	Įlaukos iš naujų skolų							
II	Gautų skolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įšarai, ožėjimai ir mokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiškam turui įsigyti					6.400,00	0,00	6.400,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto					6.400,00	0,00	6.400,00
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 biologiškam turui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	<b>VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUCIUI</b>							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		7.626,90	0,00	7.626,90	-8.903,31	0,00	-8.903,31
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.692,39		2.692,39	11.595,70		11.595,70
III	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		10.319,29		10.319,29	2.692,39		2.692,39

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyr. buhalteris (buhalteris))

Directorė  
Saulė Kaziravičienė

Vyr. buhalteris  
Laima Michailova

Rokiškio senamiesčio progimnazija, 190248522, J. Biliūno g. 2, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, iki dešimtojo klapo)

Paužėtinia  
ID: -2147370249  
D/L: 2024-03-22 13:52:45

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024.03.25 Nr. 2380  
(data)

Pateikiama valiuta ir fiksalumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Su kaupiamais pervirkais ar deficitais prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	Likutis užraijusio laikotarpio paskutinę dieną	3	X	X	X	X	X	X	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	X	X	X	X	X	
3	Perduoto arba pardoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X	X	X	X	X	X	
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X	X	X	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X	X	X	X	
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X	X	X	X	
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X	X	X	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervirkis ar deficitas		X	X	X	X	X	X	
9	Kiti pokyčiai		X	X	X	X	X	X	
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X	X	X	X	X	X	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	X	X	X	X	X	
12	Perduoto arba pardoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X	X	X	X	X	X	
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X	X	X	
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X	X	X	X	
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X	X	X	X	
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X	X	X	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervirkis ar deficitas		X	X	X	X	X	X	
18	Kiti pokyčiai		X	X	X	X	X	X	
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		X	X	X	X	X	X	

X pažymėtu atskaitos laiku nepildomi.

**Dirėtorė**  
**Saule Kaziravičienė**

(teisės aktais pareižyto pusrasųti asmenis pareižų pavadinimas)

**Vyr. buhalterė**  
**Laima Michailova**

(vrtuasiacis buhalteris (buhalteris), ieitai pavykama ovali teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

# ROKIŠKIO SENAMIESČIO PROGIMNAZIJA

Įmonės kodas 190248822, J.Biliūno g. 2, Rokiškis

## FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023.01.01 – 2023.12.31

2024 m. Vasario 29 d. Nr. SD-81

### I. BENDROJI DALIS

1. Rokiškio Senamiesčio progimnazija (toliau – Mokykla), biudžetinė įstaiga, savininkas – Rokiškio miesto savivaldybė. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190248822, adresas J.Biliūno g.2, Rokiškis Mokykla turi 1 padalinį Laibgalių skyrius, Adresas, Ateities g.-5 ,Laibgaliai.
2. Mokyklos pagrindinė veikla – bendrosios paskirties mokykla, pagrindinė mokykla. Mokymo forma – dieninė.
3. Mokykla 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.
4. Mokykloje mokosi 391 mokinys, t.tarpe: Laibgalių skyriuje -37, Patvirtintas pareigybių skaičius iš viso- 68,72 Pedagoginių darbuotojų-43,72 Kiti darbuotojai- 25 etatai.
5. Mokykla vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.
- 6.Mokyklos finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2023 biudžetinius metus. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigiais vienetais - eurais

### II . Apskaitos politika

- 7.Mokyklos parengtos finansinės ataskaitos atitinka viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS), kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme. Mokykloje buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, VSAFAS, kitais teisės aktais.
- 8.Mokyklos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis, apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas mokyklos direktoriaus įsakymu. Mokyklos 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“.
- 9.Metinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šio ataskaitos:
  - 9.1 Finansinės būklės ataskaita;
  - 9.2 Veiklos rezultatų ataskaita;
  - 9.3 Pinigų srautų ataskaita;
  - 9.4 Grynojo turto pokyčių ataskaita;
  - 9.5 Aiškinamasis raštas;
- 10.Mokykla sudarydama aiškinamąjį raštą, pateikia visas pastabas, kurios yra privalomos pagal 6 VSAFAS ir kitų VSAFAS reikalavimus. Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t.y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.
- 11.Finansinių ataskaitų rinkinys teikiamas, pagal finansų ministro nustatytą tvarką.

#### Minimalios apskaitos politikos nuostatos

## **Nematerialusis turtas**

12. 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. Balanse jis parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą.

Viso mokykloje nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

13. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

14. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti direktoriaus 2023 m. birželio 30 d. įsakymu Nr. V-187

## **Ilgalaikis materialusis turtas**

15. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

16. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus.

17. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

18. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

19. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos.

20. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus direktoriaus 2023 m. birželio 30 d. įsakymu Nr. V-187

21. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

## **Atsargos**

22. 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. Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8 –ajame VSAFAS „Atsargos“

23. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, taikomas FIFO būdas. (įvertinus “pirmas gautas-pirmas išduotas“) būdas.

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

25. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.



## **Gautinos sumos**

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

## **Finansavimo sumos**

28. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20 - ajame VSAFAS "Finansavimo sumos" nustatytus kriterijus.
29. Finansavimo sumos – iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, 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.
30. Finansavimo sumos apima ir mokyklos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.
31. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.
32. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.
33. 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.
34. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

## **Finansiniai įsipareigojimai**

35. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17 – ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“, 19-ajame VSAFAS „nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys ir 24-ajame VSAFAS „su darbo santykiais susijusios išmokos“
36. Visi BĮ įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.
37. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.
38. Kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas, ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai įvertinami amortizuota savikaina, trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

## **Sąnaudos**

39. Sąnaudos pripažįstamos ir mokyklos apskaitoje registruojamos 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“.
40. 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**

41. Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą, vadovaujantis 10-uju VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-uju VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamos negali būti pripažintos, jei negalima patikimai įvertinti sąnaudų.
42. Pajamų pripažinimo sąlygos taikomos kiekvienai pajamų grupei atskirai.
43. 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.
44. 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.
45. Kai mokykla privalo pervesti surinktas lėšas į biudžetą, apskaitoje pripažįstamos pajamos ir registruojamos pervestinos pajamos.

### **Apskaitos politikos keitimas**

46. 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 ataskaitoje 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.

### **Apskaitinių įverčių keitimas**

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

### **Apskaitos klaidų taisymas**

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

49. Ataskaitiniu laikotarpiu pastebėtų apskaitos klaidų, padarytų praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose taisymas registruojamas praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtakos sąskaitoje, jei klaida esminė. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitomis tą ataskaitinį laikotarpį nustatytomis klaidų vertinėmis išraiškėmis yra didesnė nei 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų ir pajamų vertės.

50. Ir esminės ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

Jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t.y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

### III. PASTABOS

#### Nematerialusis turtas

51. Mokykla turi šias nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą.

52. Programinei įrangai nustatytas 2 metų tarnavimo laikas. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas mokykla neturi. Mokykloje yra šios INT grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Amortizacijos normatyvai (metais)
	<b>NEMATERIALUSIS TURTAS</b>	
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	5
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	6
3.	Kitas nematerialusis turtas	6
4.	Prestižas	10

53. Pateikiame formą apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2023 m. pagal 13-to standarto 1 priede nustatytą formą. Mokyklos nematerialiojo turto apskaitoje nėra turto nuvertėjimo.

54. Mokykloje yra turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, lentelėje pateikiama jų įsigijimo savikaina.

Ilgalaikis nematerialusis turtas	Visiškai amortizuoto nematerialiojo turto savikaina (Eur.)
Ilgalaikis nematerialusis turtas	1298,66

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

56. Naujo turto, įsigyto perduoti, ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto, mokykloje nėra.

#### Ilgalaikis materialusis turtas

57. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta Apskaitos vadove.

58. Mokykloje yra šios IMT grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Amortizacijos normatyvai (metais)
	<b>MATERIALUSIS TURTAS</b>	
5.	Pastatai	
5.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio);	115

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Amortizacijos normatyvai (metais)
	<b>MATERIALUSIS TURTAS</b>	
	perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	
5.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
5.3.	Tašytų rąstų pastatai	43
5.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	12
6.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
6.1.	Infrastruktūros statiniai	
6.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	60
6.1.2.	Metaliniai	33
6.1.3.	Mediniai	19
6.2.	Melioracijos statiniai	40
6.3.	Pylimai	50
6.4.	Kiti statiniai	18
7.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai	
7.1.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektų restauravimo darbai	19
8.	Mašinos ir įrenginiai	
8.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	15
8.2.	Ginkluotė, ginklai ir karinė technika	26
8.3.	Medicinos įranga	7
8.4.	Apsaugos įranga	6
8.5.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4
8.6.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	9
8.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	14
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	8
10.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
10.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
10.4.	Kita biuro įranga	7
11.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
11.1.	Scenos meno priemonės	9
11.2.	Muzikos instrumentai	
11.2.1.	Pianinai, rojaliai	20
11.2.2.	Pučiamieji, mušamieji, styginiai ir kt.	8
11.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Amortizacijos normatyvai (metais)
	<b>MATERIALUSIS TURTAS</b>	
11.4.	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
11.5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

59. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal IMT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

60. Mokykloje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, lentelėje pateikiama turto įsigijimo savikaina.

61.

Ilgalaikis materialiojo turtas	Visiškai nudėvėto materialiojo turto savikaina (EUR.)
Ilgalaikis materialusis turtas	84814,77

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

63. Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas mokykloje veikloje nėra.

64. Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tikslai pajamoms iš nuomos taip pat nėra.

65. Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis nėra.

66. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną nėra.

67. Turto nuvertėjimo nėra.

#### **Finansinis turtas**

68. Finansinio turto mokykla neturi.

#### **Biologinis turtas**

69. Biologinio turto mokykla neturi.

#### **Atsargos**

70. Pateikiame informaciją apie atsargų vertės pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pagal 8-to VSAFAS „Atsargos“ 1 priedą, likutinė vertė 5556,09 EUR. ( iš jų 720,11 EUR. maisto produktai).

71. Mokyklos atiduotas naudoti ūkinis inventorių apskaitomas nebalansinėse sąskaitose, jo įsigijimo savikaina 284980,49 EUR.

#### **Išankstiniai apmokėjimai**

72. Išankstinių mokėjimų nėra.

#### **Per vienerius metus gautinos sumos**

73. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai: 7 priede,

74. Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė 111073,35 EUR. Iš jų: 109657,31 EUR. Atostoginių rezervas, kitos sukauptos mokėtinos sumos -1416,04 EUR.

### **Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

75. Pinigų likutis bankų sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 10319,29 EUR. iš jų: 1005,69 paramos lėšos gautos pagal LR labdaros ir paramos įstatymą galintiems gauti paramą. Pagal sutartį ERASMUS +“sutarties Nr.-2021-2LT01-KA122-SCH-000041918 Švietimo mainų paramos fondas. įvykdžius projektą 20 procentų lėšų gražinimas.1687,40 EUR. Taip pat gautas finansavimas pagal naują projektą Nr.2023-1-KA122-SCH-000118602 – 32064,0 EUR Pagal projektą. „Mokyklos bendruomenės telkimas mokinių rašymo įgūdžių gerinimui“ gauta iš Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerijos – 5407,04 EUR.

### **Finansavimo sumos**

Informacija apie finansavimo sumas pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ ir 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priede „Finansavimo sumų likučiai“.

76. Gautos finansavimo sumos per atskaitinį laikotarpį:

1026942,63 EUR. iš valstybės biudžeto iš jų: EUR. Mokinio krepšeliui,979166,0 EUR. Mokinių nemokamam maitinimui-33779,42 EUR. Neatlygintinai gautas turtas iš savivaldybės 6128,60 EUR. Neatlygintinai Iš Savivaldybės visuomenės sveikatos centro „Covid“ testai 1786,0 EUR. Iš nacionalinės švietimo agentūros gauta vadovėliams – 5344,35 EUR. Kasos aparato įsigijimui – 738,26 EUR.

412242,64 EUR. iš savivaldybės biudžeto iš jų: 392593,31 EUR. Lėšos aplinkos finansavimui. 7890,0 EUR.-Baldu įsigijimui, virtuvės įrangos atnaujinimui, lauko aikštelės įrangos įsigijimui. 9659,33,0EUR. – Mokyklos autobusų remontui. Renginiams – 400,0 EUR. „Vasaros pažinimo akademija“ stovyklai – 1700,0EUR.

51003,59 EUR. Europos sąjungos struktūrinių fondų lėšų Nr.09.2.1-ESFA-K-728-03-0062 „Mokyklos bendruomenės telkimas mokinių rašymo įgūdžių gerinimui“.5407,04 EUR. Gauta lėšų kasos aparato įsigijimui – 3515,52 EUR. Švietimo mainų paramos fondas – 33751,40 EUR.Iš nacionalinės švietimo agentūros vadovėlių pirkimui – 8329,63EUR.

1030,36 EUR. iš kitų šaltinių. iš Valstybinės mokesčių inspekcijos prie LR finansų ministerijos pagal LR labdaros ir paramos įst. galintiems gauti paramą. – 1005,69 EUR. Iš Rokiškio švietimo centro gauta nemokamai literatūra – 24,67 EUR.

### **Įsipareigojimai**

77. Informacija apie mokėtinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede. Įsipareigojimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 111073,35 EUR. iš jų: 109657,31 EUR sukauptos atostoginių sąnaudos, 1416,04 EUR. tiekėjams mokėtinos sumos (ryšių, komunalinės paslaugos, kitos paslaugos).

#### **Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys**

78. Mokykla finansinės nuomos (lizingo) neturi, patalpų nesinuomoja ir panaudos davėja nėra.

79. Mokykla nuomoja patalpas, fiziniams asmenims.

#### **Grynasis turtas**

80. Tai pateikta 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaitoje“ 1 priede.

#### **Veiklos rezultatų ataskaita**

81. Pateikiama 3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas. Pagrindinės veiklos pajamos (finansavimo pajamos) 1.516266,51 EUR iš jų: 1043707,89 EUR. iš valstybės biudžeto, 417141,86 EUR. iš savivaldybės biudžeto, 53639,64 EUR. iš ES, 1777,12 iš kitų finansavimo šaltinių.

82. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 30426,10 EUR. Iš jų: 27318,52 EUR. mokyklos valgyklos pajamos. 3107,58 EUR. iš nuomos.

83. Pagrindinės veiklos sąnaudos 1.542659,14 EUR.

84.1 didžiąją dalį sąnaudų ( 83,88 proc.) 1.293994,86 EUR. sudaro, darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

84.2 nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 26874,22 EUR.

84.3 komunalinių paslaugų ir ryšių 45586,68 EUR.

84.4 komandiruočių ir transporto sąnaudos 18338,76 EUR.

84.5 kvalifikacijos kėlimo sąnaudos EUR. 28711,55 EUR patirtos iš MK lėšų; 3000,0 EUR. Iš aplinkai skirtų lėšų.360,0 EUR. Iš ERASMUS projekto.25351,55

84.6 sunaudotų atsargų savikaina 107013,67 EUR. (t.y. atsargų, maisto produktų, kuro, atiduoti naudoti ūkinio inventoriaus savikaina).

84.7 kitų paslaugų 21996,78EUR.

84.8 Paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidų – 142,62 EUR.

#### **Pinigų srautų ataskaita**

85. Pinigų srautų ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis pateikta 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ 2 priede.

86. Pagrindinės veiklos pinigų srautai 7626,90 jie susidarė iš įplaukų atėmus išmokas, atėmus pervestas lėšas į savivaldybių biudžetą.

87. Įplaukos 1544133,20 EUR , iš jų 1019029,08 EUR. iš valstybės biudžeto; 412242,64 EUR. iš savivaldybės biudžeto; 1005,69 EUR. iš kt. šaltinių; 51003,59 EUR. Iš ES, užsienio valstybių. 30426,10 EUR. už suteiktas paslaugas iš biudžeto (t.y. valgyklos lėšos, 27318,52 EUR. nuomos įmokos 3107,58 EUR.

Pervestos lėšos 30426,10 EUR. t.y. pervestos valgyklos pajamos 27318,52 EUR. 3107,58 EUR.

88. Išmokos 1491110,75 EUR.

89. Pinigai ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2692,39 EUR.

90. Pinigai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 10319,29 EUR.

Iš jų: paramos lėšos 1005,69 EUR.

Kitos projekto lėšos – 9313,60 EUR.

Direktorė

Saulė Kazinavičienė

Vyr. buhalterė

Laima Michailova