

2023 metų Pasvalio Petro Vileišio gimnazijos
veiklos ataskaitos priedas

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija

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

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

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147368321
 D/L: 2024-02-26 14:11:50

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

Nr. _____
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžios ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		43.742,95	0,00	43.742,95	-26.362,45	0,00	-26.362,45
I.1	Iplaukos		1.592.572,90	0,00	1.592.572,90	1.332.782,34	0,00	1.332.782,34
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsigoms:		1.586.229,21	0,00	1.586.229,21	1.327.936,09	0,00	1.327.936,09
I.1.2	Iš valstybės biudžeto		1.126.446,64	0,00	1.126.446,64	1.023.964,51	0,00	1.023.964,51
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		302.098,08	0,00	302.098,08	303.413,72	0,00	303.413,72
I.1.4	Iš kitų šaltinių		156.137,67	0,00	156.137,67	200,00	0,00	200,00
I.2	Iš mokesčių		1.546,82	0,00	1.546,82	357,86	0,00	357,86
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pinigų		4.063,65	0,00	4.063,65	3.459,09	0,00	3.459,09
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		2.176,98	0,00	2.176,98	1.070,63	0,00	1.070,63
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		103,06	0,00	103,06	316,53	0,00	316,53
II	Pervestos lėšos		-2.181,32	0,00	-2.181,32	-1.302,40	0,00	-1.302,40
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	I kitus šieklių fondus							
II.4	I kitas šieklių fondus							
II.5	I kitas šieklių fondus							
III	Viešojo sektoriaus subjektams		-2.176,98	0,00	-2.176,98	-1.070,63	0,00	-1.070,63
III.1	Kitiems subjektams		-4,34	0,00	-4,34	-231,77	0,00	-231,77
III.2	Įmokos	P02	-1.546.648,63	0,00	-1.546.648,63	-1.357.842,39	0,00	-1.357.842,39
III.3	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.283.477,85	0,00	-1.283.477,85	-1.137.873,98	0,00	-1.137.873,98
III.4	Komandiruočių		-83.357,79	0,00	-83.357,79	-72.553,84	0,00	-72.553,84
III.5	Transporto		-22.712,31	0,00	-22.712,31	-17.761,84	0,00	-17.761,84
III.6	Kvalifikacijos kėlimo		-6.927,66	0,00	-6.927,66	-5.429,85	0,00	-5.429,85
III.7	Papastojų remonto ir eksploatavimo		-2.797,18	0,00	-2.797,18	-10.320,00	0,00	-10.320,00
III.8	Aisargių įsigijimo		-85.368,80	0,00	-85.368,80	-60.917,67	0,00	-60.917,67
III.9	Socialinių įmokų		-37.632,78	0,00	-37.632,78	-16.687,25	0,00	-16.687,25
III.10	Nuomos		-16.598,78	0,00	-16.598,78	-18.967,38	0,00	-18.967,38
III.11	Kitų paslaugų įsigijimo							
III.12	Suformuotų patikimos		-7.775,48	0,00	-7.775,48	-17.330,58	0,00	-17.330,58
	Kitos įmokos							

(tesinsys kitame puslapyje)

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio 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		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-17.720,00	0,00	-17.720,00	-9.134,37	0,00	-9.134,37
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-17.720,00	0,00	-17.720,00	-9.134,37	0,00	-9.134,37
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (pasidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos iš gautų paskolų		17.720,00	0,00	17.720,00	9.131,64	0,00	9.131,64
II	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
III	Gautų paskolų grąžinimas							
IV	Gautos finansavimo sumos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.1	Iš valstybės biudžeto		17.720,00	0,00	17.720,00	9.134,37	0,00	9.134,37
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		12.800,00	0,00	12.800,00	9.134,37	0,00	9.134,37
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių		4.920,00	0,00	4.920,00			
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI					-2,73	0,00	-2,73
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		43.742,95	0,00	43.742,95	-26.365,18	0,00	-26.365,18
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6.435,14		6.435,14	32.800,32		32.800,32
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		50.178,09		50.178,09	6.435,14		6.435,14

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausiasis buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Gitana Kruopienė
(vardas ir pavardė)

Dalia Gasčiūnienė
(vardas ir pavardė)

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368321
D/L: 2024-02-26 14:11:50

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

(data) Nr. _____

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			
I	Nematerialusis turtas		1.023.410,64	1.035.594,32
I.1	Plėtros darbai	P03	733,83	1.606,59
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		39,60	79,20
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		694,23	1.527,39
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	P04	991.378,57	1.013.496,71
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai		808.262,38	830.066,38
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15.701,98	16.794,22
II.6	Transporto priemonės		12.224,61	15.914,73
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		155.189,60	150.721,38
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai	P05 P06	31.298,24	20.491,02
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I	Atsargos		142.005,00	79.462,92
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	P08	136,56	182,02
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		136,56	182,02
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P09	29.004,11	2.298,36
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	P10	62.686,24	70.547,40
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	P10	24,00	51,20
III.6	Kitos gautinos sumos		62.497,71	70.367,80
IV	Trumpalaikės investicijos		164,53	128,40
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	50.178,09	6.435,14
	IŠ VISO TURTO:		1.165.415,64	1.115.057,24

(tesinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

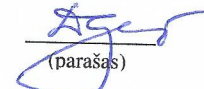
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	1.040.927,12	1.022.333,83
II	Iš savivaldybės biudžeto		294.460,73	301.290,89
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		502.765,77	520.767,57
IV	Iš kitų šaltinių		217.064,21	173.049,77
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		26.636,41	27.225,60
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		121.676,41	90.910,02
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		31.298,24	20.491,02
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	P15	31.298,24	20.491,02
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		90.378,17	70.419,00
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			
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			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	798,88	9.723,48
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	61.698,83	60.695,52
F	GRYNASIS TURTAS	P17	27.880,46	
I	Dalininkų kapitalas	P18	2.812,11	1.813,39
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.812,11	1.813,39
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		998,72	1.329,70
G	MAŽUMOS DALIS		1.813,39	483,69
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.165.415,64	1.115.057,24

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


(parašas)

Gitana Kruopienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Dalia Gasiūnienė
(vardas ir pavardė)

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368321
D/L: 2024-02-26 14:11:50

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

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.588.441,97	1.429.712,65
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.588.441,97	1.429.712,65
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.154.096,39	1.068.827,76
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		315.116,44	330.598,99
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		117.043,13	28.544,41
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		2.186,01	1.741,49
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS			
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	-1.591.530,90	-1.431.839,31
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P22	-1.293.877,46	-1.164.593,05
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-41.018,58	-42.319,78
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-73.576,63	-75.662,22
V	TRANSPORTO		-23.953,61	-17.821,84
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-6.425,62	-5.618,99
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2.762,82	-10.320,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-80.295,37	-60.289,27
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-44.905,20	-22.132,97
XI	NUOMOS		-16.598,78	-18.967,38
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-8.116,83	-14.113,81
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-3.088,93	-2.126,66
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4.087,65	3.459,09
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	4.087,65	3.459,09
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			-2,73
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		998,72	1.329,70
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		998,72	1.329,70
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

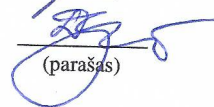
Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausiasis buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(parašas)

Gitana Kruopienė
(vardas ir pavardė)

Dalia Gasiūnienė
(vardas ir pavardė)

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
 ID: -2147368321
 D/L: 2024-02-26 14:11:50

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

Nr. _____
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną	3	4	5	6	7	8	10	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		483,69		
3	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X						
5	Kiti sudaryti rezervai		X						
6	Kiti panaudoti rezervai		X						
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X						
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X						
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						1.329,70		
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X						
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X						
14	Kiti sudaryti rezervai		X						
15	Kiti panaudoti rezervai		X						
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X						
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X						
18	Kiti pokyčiai		X						
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						998,72		
							2.812,11		

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
 Vyriausiasis buhalteris
 (vyriausiasis buhalteris, teisinė privaloma dalis teisės aktus)

Gitana Kruopienė
 (vardas ir pavardė)
 Dalia Gasimienė
 (vardas ir pavardė)

P3 Nemateriabilus turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	3	4	Kitas nemateriabilus turtas				Iš viso	
				5	6	7	8		
							Patentai, autorių ir kitos teisės		Nemateriabiliosios vertybės
			Programinė įranga ir jos licencijos	Patentai, autorių ir kitos teisės	Nemateriabiliosios vertybės	Kitas nemateriabilus turtas	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestitas	
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		23.007,06				8		11
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį					1.666,25			24.673,31
2.1	prikto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina								
2.2	neatlygtinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina								
2.3	nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansines nuomas (lizingo) sutartis								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-17.293,70						
3.1	perduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)		-17.293,70						
5	Kiti pokyčiai								
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)		5.713,36			1.666,25			
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar sudarantiniui savikaina								
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-22.927,86		X	-138,86	X		7.379,61
8	Neatlygtinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X		5.634,16
9	Apskačiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-39,60		X		X		-23.066,72
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	17.293,70		X	-833,16	X		
10.1	perduoto	X			X		X		-872,76
10.2	perduoto	X			X		X		17.293,70
10.3	nurašyto	X			X		X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X	17.293,70		X		X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-5.673,76		X	-972,02	X		17.293,70
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje							X	-6.645,78

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147368321
 D/L: 2024-02-26 14:11:50

F3 Nematerialūs turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialūs turtas			Nebaigti projektai ir apmokėjimai		Iš viso	
				Patentai, anortijų ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
15	Nenulyginamai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		39,60							
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		79,20			694,23				733,83
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudoti programinę įrangą ir licencijoms	X		X	X	1.527,39	X	X	X	1.606,59
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir anšajimui	X	X	X			X	X	X	

Pastabos:

- X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
- Ataskaitos 5, 12, 20 eiluose nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinajamame rašte.
- Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
- Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizžas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Stipraus pabrėžimai*	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir likvidūs inventoriai	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialinis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdymo sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		182,02						182,02
2	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		-48.503,67				217,71		48.721,38
2.1	Išgyto turto įsigijimo savikaina		-48.503,67				68,70		48.572,37
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina						149,01		149,01
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-48.459,16						-48.459,16
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-48.459,16						-48.459,16
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergupavimai (+/-)		-89,97						-89,97
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		136,56				-217,71		-307,68
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)						0,00		136,56
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-(10-11+12+13))								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		136,56				0,00		136,56
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		182,02						182,02

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo rašto tekste.

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
 ID: -2147368321
 D/L: 2024-02-26 14:11:50

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)	62.686,24	62.662,24		70.547,40	70.496,20	
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	24,00			51,20		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą	24,00			51,20		
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	62.497,71	62.497,71		70.367,80	70.367,80	
1.5.1	Iš būdžeto	62.497,71	62.497,71		70.367,80	70.367,80	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	164,53	164,53		128,40	128,40	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	62.686,24	62.662,24		70.547,40	70.496,20	

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147368321
D/L: 2024-02-26 14:11:50

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Išsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų	31.298,24	31.298,24
4	Atidėjinių suma, iš viso	31.298,24	31.298,24

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147368321
 DYL: 2024-02-26 14:11:50

P17 Trumpalaikės mokėtinės 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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	798,88					
4	Sukauptos mokėtinės sumos	61.698,83	21,00		9.723,48		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos				60.695,52		
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	61.698,83			60.644,32		
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	27.880,46	27.880,46		51,20		
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	27.880,46	27.880,46				
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	90.378,17	27.901,46		70.419,00		

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147368321
D/L: 2024-02-26 14:11:50

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR ŠANAUDŲ 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	Kitos veiklos pajamos		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	4.087,65	3.459,09
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	4.087,65	3.459,09
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	4.087,65	3.459,09

* 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.

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147368321
D/L: 2024-02-26 14:11:50

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		
2	JAV doleriais	70.419,00	90.378,17
3	Kitomis		
4	Iš viso	70.419,00	90.378,17

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368321
D/L: 2024-02-26 14:11:50

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turta		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta		
3	Po vienu metu gautinos sumos		
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai	31.298,24	20.491,02
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta		
7	Iš viso	31.298,24	20.491,02

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147368321
 D/L: 2024-02-26 14:11:50

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		301.290,89	301.290,89		294.460,73	294.460,73
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		520.767,57	520.767,57		502.765,77	502.765,77
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)		173.049,77	173.049,77		217.064,21	217.064,21
4	Iš kitų šaltinių						
5	Iš viso		1.022.333,83	1.022.333,83		1.040.927,12	1.040.927,12
			27.225,60	27.225,60		26.636,41	26.636,41

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Iš viso			
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkiai	Sveikatos apsauga		Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-1,415,791,93	-16,047,38	-1,431,839,31
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-1,164,593,05		-1,164,593,05
1.3	Nusidėjimo ir amortizacijos									-42,319,78		-42,319,78
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-75,662,22		-75,662,22
1.5	Komandiruočių									-17,821,84		-17,821,84
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-5,618,99		-5,618,99
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-10,320,00		-10,320,00
1.8	Nuvertėjimo ir nurašyti sumų									-60,289,27		-60,289,27
1.9	Sonaudėjų ir parūpėjų atsarų savikaina									-22,132,97		-22,132,97
1.10	Socialinių šmokų									-2,920,00		-2,920,00
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitas											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka									-14,113,81		-14,113,81
3	Pagrindinės veiklos pinigų sraunai											
3.1	Šmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinis draudimo									-1,341,795,01		-1,341,795,01
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-1,137,873,98		-1,137,873,98
3.1.3	Komandiruočių									-72,553,84		-72,553,84
3.1.4	Transporto									-17,761,84		-17,761,84
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-5,429,85		-5,429,85
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-10,320,00		-10,320,00
3.1.7	Atsarų įsigijimo									-60,917,67		-60,917,67
3.1.8	Socialinių šmokų									-16,687,25		-16,687,25
3.1.9	Nuomos									-2,920,00		-2,920,00
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitas šmokos											
										-17,330,58		-17,330,58

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147368321
 D/L: 2024-02-26 14:11:50

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		
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	29.004,11	2.298,36
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	974,65	195,13
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		222,71
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	27.880,46	
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas	149,00	1.880,52
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	29.004,11	2.298,36

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

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

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6	7
1	Kompensacijos darbuotojams					
2	Zalos atlyginimas					
3	Aplinkos tvarkymas					
4	Turto likvidavimas					
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas					
6	Garantijų išpareigojimai					
7	Baudos					
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojama turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojama turtą atkūrimui					
9	Lengvatinių pasakų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti					
10	Santaupoms atkurti					
11	Kita*	20.491,02	10.807,22			
12	Iš viso atidėjinių	20.491,02	10.807,22			

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147368321
 D/L: 2024-02-26 14:11:50

P15 Atidėjiniai

El. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams		
2	Zalos atlyginimas		
3	Aplinkos tvarkymas		
4	Turto likvidavimas		
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas		
6	Garantių išpareigojimai		
7	Baudos		
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojama turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojama turtą atkūrimui		
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliiečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palaikoms arba jų daliai padengti		
10	Santarpoms aikurti		
11	Kita*		
12	Iš viso atidėjinių		31.298,24 31.298,24

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147368321
D/L: 2024-02-26 14:11:50

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	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
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)	50.178,09		6.435,14	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	50.178,09		6.435,14	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	50.178,09		6.435,14	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

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

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Patvirtinta
ID: -2147368321
D/L: 2024-02-26 14:11:50

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
K37(2007-0005)	Ilgalaikės sutartys	50	Numatyta
Sutž28-79(A-879)	Ilgalaikės sutartys	10	Numatyta
Nr.24 SUN-6(14.24.56)	Ilgalaikės sutartys	50	Numatyta

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	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)	301.290,89	1.139.246,64	0,00					-1.146.076,80
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	299.031,54	30.686,42	6.221,20					-41.594,21
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.259,35	1.108.560,22	-6.221,20					-1.104.482,59
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	520.767,57	302.098,08	0,00	99,01				-320.198,89
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	520.660,22	12.789,81	801,50	99,01				-32.489,56
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	107,35	289.308,27	-801,50					-287.709,33
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)	173.049,77	161.057,67	0,00					-117.043,23
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	170.833,32	161.057,67	12.666,59					-11.633,15
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.216,45	1.546,82	-12.666,59					-105.410,08
4	Iš kitų šaltinių	27.225,60	1.546,82	0,00	50,00				-2.186,01
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	24.760,25	1.546,82	923,64	50,00				-1.351,76
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.465,35	1.546,82	-923,64					-834,25
5	Iš viso finansavimo sumų	1.022.333,83	1.603.949,21	0,00	149,01				-1.585.504,93

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

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

Patvirtinta
 ID: -2147368321
 D/L: 2024-02-26 14:11:50

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 gautos	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)					294.460,73
1.1	Nepilniniam turtui įsigyti					294.344,95
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					115,78
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					502.765,77
2.1	Nepilniniam turtui įsigyti					501.860,98
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					904,79
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)					217.064,21
3.1	Nepilniniam turtui įsigyti					171.866,76
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					45.197,45
4	Iš kitų šaltinių					26.636,41
4.1	Nepilniniam turtui įsigyti					24.382,13
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					2.254,28
5	Iš viso finansavimo sumų					1.040.927,12

Pasvalio Petro Viesišio gimnazija, 190615147, P. Viesišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr. *	Gautos paramos teikėjas			Gautos paramos dalys					Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	P pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda **			
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys	2	3	4	5	6	7	8	
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai								
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai								
2	Ušsienio valstybių juridiniai asmenys								
3	Fiziniai asmenys *								
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X							
5	Anonimiškai	X							
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto	X		292,85	X		X	292,85	
7	Iš viso		X						
				292,85				292,85	

X pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.
 * Fizinii asmenų duomenys neatskleidžiami.
 ** Jei panauda gautas:
 - nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;
 - kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudaus da vėjo nurodyta metode to turto nusidėvėjimo suma;
 - tikrasis investicinis, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.
 *** Šio skilpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų atskleidžiamasis raktas“ 8 priedo lentelės 4 skilpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Pavirtinta
 ID: -2147368321
 D/L: 2024-02-26 14:11:50

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Patvirtinta
 ID: -2147368321
 D/L: 2024-02-26 14:11:50

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį							Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūši	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	Kiti pokyčiai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Pinigais									
2	Turtu išskyrus pinigus	1.538,03	292,85		-504,23				1.326,65	
3	Paslaugomis									
4	Turto panauda									
5	Iš viso	1.538,03	292,85		-504,23				1.326,65	

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

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

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

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

Patvirtinta
ID: -2147368321
D/L: 2024-02-26 14:11:50

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

P4-1 Ilgalaisis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaisis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.355.382,52		28.717,19	47.285,74	22.582,83	415.394,21		1.869.362,49
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)								
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina						17.720,00		17.720,00
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						17.720,00		17.720,00
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)								
3.1	parduoto					-2.316,67	-17.367,88		-19.684,55
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)					-2.316,67	-17.367,88		-19.684,55
5	Kiti pokyčiai						307,68		307,68
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	1.355.382,52		28.717,19	47.285,74	20.266,16	416.054,01		1.867.705,62
6.1	Iš jos: turtas, kuris yra visiškai nuobėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje įsigijimo arba pasigaminimo savikaina			1.410,16	14.061,37	20.266,16	174.797,48		210.535,17
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-525.316,14		-11.922,97	-31.371,01	-22.582,83	-264.672,83	X	-855.865,78
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-21.804,00		-1.092,24	-3.690,12		-13.559,46	X	-40.145,82
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)							X	
10.1	parduoto					2.316,67	17.367,88	X	19.684,55
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto							X	
11	Pergrupavimai (+/-)					2.316,67	17.367,88	X	19.684,55
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-547.120,14		-13.015,21	-35.061,13	-20.266,16	-260.864,41	X	-876.327,05
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaisio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	808.262,38		15.701,98	12.224,61	0,00	155.189,60		991.378,57
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra nusibaigus, likutinė vertė								
22.2	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turtas, kurio kontrolė riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebeuždomo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastose veiklose, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaisio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	830.066,38		16.794,22	15.914,73	0,00	150.721,38		1.013.496,71
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra nusibaigus, likutinė vertė								
23.2	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turtas, kurio kontrolė riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4	nebeuždomo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								

P4-1 Igaliausias materialusis turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.5	laikini nenaudojami viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

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

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147368321
D/L: 2024-02-26 14:11:50

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, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiametčiai 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		

Atėityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublingo 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 atėityje 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		

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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 grupės 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, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Zemė	77.433,25	77.433,25
2.2	Pastatai	40.178,56	40.178,56
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės	37.254,69	37.254,69
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medvynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiametiniai sodiniai		
3.1	Pasėlai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
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	77.433,25	77.433,25

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija, 190615147, P. Vileišio g. 7, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms
taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo
mažiausio iki didžiausio (metais):



Patvirtinta
ID: -2147368321
D/L: 2024-02-26 14:11:50

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	10	100
Kiti statiniai	10	60
Mašinos ir įrenginiai	3	12
Transporto priemonės	5	6
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	1	50

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2023.12 - 190615147}

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

Directoriė  Gitana Krupienė
Nyriausoji buhalterė  Lalia Garšvėnė

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija Įmonės kodas 190615147, P.Vileišio 7, Pasvalys

2023 METŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. vasario 26 d.

I. BENDROJI DALIS

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija (toliau Gimnazija) buvo įregistruota 1995 m. kovo 02d., rejestro Nr. 040175, įstaigos kodas 190615147, steigėjas Pasvalio rajono savivaldybės taryba.

Pagrindinė įstaigos veikla - ugdymas. Finansinė atskaitomybė pateikiama už laikotarpį nuo 2023 m. sausio 1 d. iki 2023 m. gruodžio 31 d.

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija vykdo pagrindinio, vidurinio, neformaliojo švietimo programas.

Pasvalio Petro Vileišio gimnazija finansuojama iš Pasvalio rajono savivaldybės biudžeto lėšų.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį vidutinis darbuotojų skaičius 68, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną darbuotojų skaičius 68.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčio nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Pasvalio Petro Vileišio gimnazijos finansiniai metai apskaitoje prasideda sausio 01 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Įstaigos finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2023 m. biudžetinius metus.

Už apskaitą atsakingas Gimnazijos direktorius. Apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį ruošia vyr.buhalterė. Apskaita tvarkoma vadovaujantis VSAFAS ir LR Vyriausybės įstatymais.

Matavimo vienetas – euras , kalba – lietuvių. VSAFAS pradėta taikyti pirmą kartą nuo 2010 m. sausio 01 d. vadovaujantis VSAFAS pakeistas sąskaitų planas ir sudarytas finansinių ataskaitų rinkinys.

Nuo 2010 m. sausio 01 d. Pasvalio Petro Vileišio gimnazija vadovaujasi apskaitos politika, atitinkančia VSAFAS reikalavimus, kuri keičiantis VSAFAS arba keičiantis teisės aktams, gali būti koreguojama.

Gimnazijos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Gimnazijos apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymas;
- LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- LR biudžetinių įstaigų įstatymas;
- Kiti apskaitą reglamentuojantys LR įstatymai ir teisės aktai.

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, įstaiga vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ :

1. Subjekto
2. Veiklos tęstinumo
3. Periodiškumo
4. Pastovumo
5. Piniginio mato
6. Kaupimo
7. Palyginimo
8. Atsargumo
9. Neutralumo
10. Turinio svarbos.

Įstaigos buhalterinė apskaita tvarkoma taikant dvejetainį įrašą. Rengiant metines finansinės atskaitomybės ataskaitas taikomas 0,5 proc. nuo gautų finansavimo sumų reikšmingumo kriterijus. 2023 m. sudaro 5204,64 Eur.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-ame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamos Pasvalio Petro Vileišio gimnazijoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikraja verte. Jos skirstomos į: pagrindinės veiklos, kitos veiklos pajamas ir finansinės investicinės veiklos pajamas.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kaip uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo laikotarpį. Sąnaudos apskaitoje įvertinamos tikraja verte. Jos skirstomos į: pagrindinės veiklos, kitos veiklos ir finansinės investicinės veiklos sąnaudas.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas Pasvalio Petro Vileišio gimnazijoje yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Pasvalio Petro Vileišio gimnazijos nematerialusis turtas skirstomas į grupes, kurioms patvirtintas naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos skaičiavimo normatyvai.

Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesinį amortizacijos skaičiavimo metodą, t.y. amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką. Amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti pirmos dienos.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas Pasvalio Petro Vileišio gimnazijoje yra pripažįstamas, jei atitinka 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ ir 22 VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ pateiktą sąvoką ir ilgalaikiam materialiajam turtui nustatytus kriterijus, kurie gali būti kečiami tik pasikeitus teisės aktams, reglamentuojantiems šiuos kriterijus.

Įstaigoje yra ilgalaikio materialiojo turto grupės ir joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas, kurie atitinka VSAFAS reikalavimus. Turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Ilgalaikis turtas įstaigoje registruojamas įsigijimo savikaina. Įsigijus ilgalaikio turto negražintinai ir nemokamai pagal sutartį, jį įvertina įstaigos direktoriaus įsakymu sudaryta komisija. Toks turtas apskaitoje registruojamas komisijos nustatyta verte.

Gimnazijoje ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, t.y. turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas arba Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažįstamas nereikalingu arba netinkamu naudoti, arba prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių. Tuomet nurašoma turto įsigijimo savikaina, sukaupta nusidėvėjimo suma, ir jei yra nuvertėjimo suma.

Biologinio turto įstaiga neturi.

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ame VSAFAS „Atsargos“.

Atsargos Gimnazijoje įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina arba grynąja realizavimo verte.

Atsargų apskaitoje taikomas konkrečių kainų būdas.

Prie atsargų priskiriamas ir įstaigos ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Šio inventoriaus perkėlimas į nebalansinę sąskaitą įforminamas surašius atidavimo naudotivažtaraštį, kurį būtinai turi pasirašyti materialiai atsakingas asmuo.

Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma užbalansinėse sąskaitose. Ūkinis inventorių jam susidėvėjus, jį sugadinus ar praradus gali būti nurašomas vadovaujantis LR Vyriausybės nutartimu Nr.1250 „Dėl pripažinto nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti valstybės ar savivaldybių turto nurašymo, išardymo ir likvidavimo tvarkos aprašu“.

Atsargos apskaitoje įvertinamos įsigijimo savikaina. Įsigijus atsargų nemokamai, jos apskaitoje registruojamos pagal įsigijimo dokumentus: PVM sąskaitas-faktūras arba turto perdavimo-priėmimo aktus. Už simbolinį atlygį gautos atsargos įvertinamos grynąja realizavimo verte, t.y. tokia verte, kokia tuo metu gali būti rinkoje. Atsargos nurašomos apskaičiuojant

sunaudotų atsargų savikainą. Atsargų nurašymas įforminamas nurašymo aktu, kurį pasirašo įstaigos direktoriaus įsakymu sudaryta komisija.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos Pasvalio Petro Vileišio gimnazijoje pripažįstamos, kai atitinka 20-jame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos apima įstaigoje gautus ir gautinus pinigus, kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti priskiriamos, kaip pinigai gaunami ilgalaikiam turtui, atsargoms ir ūkiniam inventoriui įsigyti, o kartu apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti.

Šios sumos apskaitoje registruojamos tada, kaip faktiškai gaunamos lėšos gaunamos į banko sąskaitą arba kaip faktiškai gaunamas nepiniginis turtas.

Pinigus Pasvalio Petro Vileišio gimnazijoje sudaro pinigai banko sąskaitose.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui. Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus.

Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Trumpalaikiams įsipareigojimams priskiriama įsipareigojimai, kurios privaloma įvykdyti per 12 mėnesių. Dažniausiai tai sąskaitos-faktūros, mokėjimų sutartys, mokėtinos sumos susijusios su įstaigos veikla ir kt.

Trumpalaikiai įsipareigojimai nurašomi iš apskaitos kaip faktiškai įvykdomi, t.y. apmokami.

Turto nuvertėjimas

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ame VSAFAS „Atsargos“, 17-ame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Pagrindiniai turto nuvertėjimo požymiai yra išoriniai ir vidiniai.

Išoriniai požymiai:

1. Reikšmingai sumažėjusi turto teikiamų paslaugų paklausa;
2. Reikšmingai sumažėjusi turto rinkos vertė, lyginant su tuo, kiek būtų sumažėjusi jo vertė dėl įprastinio turto naudojimo
3. Per ataskaitinį laikotarpį viešojo sektoriaus subjekto veiklos technologijoje įvyko reikšmingų pokyčių, susijusių su turto naudojimo apimtimi, kas neigiamai atsiliepia subjekto veiklos rezultatams.

Vidiniai požymiai:

1. Turtas ar turto dalis sugadinta;
2. Yra turto, kuris dar ne visiškai nudėvėtas, tačiau jau nenaudojamas;
3. Per ataskaitinį laikotarpį įvyko reikšmingų ilgalaikių pokyčių, dėl ko sumažėja turto galimybių išnaudojimas, planuojama nutraukti veiklą, kur šis turtas naudojamas, dėl ko atsiranda neigiama įtaka veiklos rezultatams.
4. Iš turto nuomos gaunamos pajamos nepadengia turto nusidėvėjimo ir eksploatavimo išlaidų;
5. Turtui prižiūrėti reikia daugiau išlaidų, negu buvo numatyta iš pradžių;
6. Iš turto uždirbamos pajamos yra reikšmingai mažos;
7. Gaunami pranešimai, kad turtas nenaudojamas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje nustatoma ar yra turto nuvertėjimo požymių. Turto nuvertėjimas nėra lygus turto nurašymui. Jam nuvertėjus mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau apskaitoje savikaina išlieka ta pati, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Beviltiškos gautinos sumos nurašomos kaip nuvertėjusios. 2023m. turto nuvertėjimo nebuvo.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Informacijos pagal segmentus reikalavimai nustatyti 25 VSAFAS „Atsiskaitymai pagal segmentus“.

Segmentai tai veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančios vienuolikos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Gimnazija vykdo vidurinio ugdymo programą funkcijos kodas 09.02. 02.01, nemokamą socialiai remtinų mokinių maitinimą-10.04.01.40.

Apie kiekvieną segmentą pateikiama tokia informacija:

1. Segmento pagrindinės veiklos sąnaudos
2. Segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai.

Pasvalio Petro Vileišio gimnazijos įsipareigojimų ir finansavimo sumų apskaitą pagal segmentus tvarko taip, kad galėtų teisingai užregistruoti pagal segmentus pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, turi būti priskiriami didžiausią veiklos dalį sudarančiam segmentui.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7-ame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“. Parengtą ir patvirtintą apskaitos politiką taikome nuolat arba ilgą laiką, kad galėtume palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Apskaitos politika yra keičiama jeigu yra keičiamas VSAFAS arba kiti teisės aktai to reikalauja. Pakeista apskaitos politika pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniam įvykiams nuo jų atsiradimo.

Finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų rinkinio tikslas – pateikti informaciją vartotojams. Gimnazija rengia žemesnio lygio finansinių ataskaitų rinkinį. Finansinėse ataskaitose visos sumos pateikiamos Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais litais. Finansinių ataskaitų privalomos formos yra nurodytos 2-6 VSAFAS. Jos gali būti pakeistos tik pakeitus VSAFAS nustatytus ataskaitinių formų reikalavimus. Finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

1. Finansinės būklės ataskaita,
2. Veiklos rezultatų ataskaita,
3. Piniginių srautų ataskaita,
4. Grynojo turto pokyčių ataskaita,
5. Aiškinamasis raštas.

Finansinių ataskaitų rinkinį tvirtina Gimnazijos direktorius . Patvirtintas rinkinys pateikiamas Pasvalio rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui.

Apskaitos organizavimas

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą ir LR finansų ministro įsakymą „Dėl biudžetinių įstaigų apskaitos organizavimo taisyklių patvirtinimo“ už apskaitos organizavimą, apskaitos dokumentų išsaugojimą ir finansinių ataskaitų rinkinio pateikimą laiku atsakingas Gimnazijos direktorius. Metines ir tarpines įstaigos ataskaitas pasirašo direktorius ir vyriausioji buhalterė.

Pagal LR buhalterinės apskaitos įstatymą už buhalterinių įrašų teisingumą atsako ataskaitas parengęs asmuo t.y. vyriausioji buhalterė.

Gimnazijoje buhalterinė apskaita tvarkoma naudojantis Eksitono kompiuterinės apskaitos Apskaitai tvarkyti naudojamas vadovaujantis VSAFAS parengtas ir įstaigos direktoriaus įsakymu patvirtintas sąskaitų planas. Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai yra registruojami didžiojoje knygoje, pagal kurios duomenis sudaromos finansinės ir biudžeto vykdymo ataskaitos.

III. PASTABOS

Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba nr. 02)

Per 2023 metus Pasvalio Petro Vileišio gimnazija patyrė 1591530,90 Eur sąnaudų. Didžiausią jų dalį sudaro darbo užmokestis ir socialinio draudimo sąnaudos 1293877,46 Eur. Lyginant su 2022 m. darbo užmokestis padidėjo 129284,41 Eur. Padidėjimui turėjo įtakos bazinės algos, minimalios algos padidėjimas, pareiginės algos koeficientų padidėjimas papildomos lėšos, ukrainiečių mokinių mokymui. Nusidėvėjimas ir amortizacija sudarė 41018,58 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių 76339,45 Eur. Sunaudotų atsargų 44905,20 Eur. Lyginant su 2022 m. atsargų sąnaudos padidėjo 22772,23 Eur. Padidėjimą nulėmė tai, kad buvo pirkti atsargų iš Tūkstantmečio mokyklų projekto bei vadovėlių iš Europos sąjungos projekto. Socialinių išmokų 18967,38 (nemokamas mokinių maitinimas 15758,78 Eur, 840 Eur pašalpos artimojo mirties atveju) Eur. Transporto išlaidos 6425,62 Eur.. Kvalifikacijos ir komandiruočių 26716,43 Eur. Šioje pozicijoje apskaityta 22094,35 Eur. Erasmus projekto mobilumo išlaidos .Kitų paslaugų 8116,83 Eur. Sąnaudos išskirstytos į du segmentus. Pagrindinį sudaro 1575772,12 Eur sudaro Švietimas, 15758,78 Eur socialinė apsauga.

Nematerialus turtas (pastaba Nr.03)

Gimnazija turi nematerialiojo turto grupę: programinė įranga ir jos licencijos ir Kitas nematerialus turtas

Pasvalio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2019 m. rugpjūčio 12 d. įsakymu Nr.DV-443 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų metais patvirtinimo“

(Pasvalio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2022 m. lapkričio 30 d. įsakymo Nr.DV-443)

programinei įrangai ir jos licencijoms nustatytas 1 m. amortizacijos normatyvas, kitam nematerialiam turtui 2 metai. Kita informacija, kuri privaloma pateikti pagal 13-to VSAFAS reikalavimus: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro 22426,52 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, 5634,16 Eur. ataskaitinio laikotarpio pradžioje.

Informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2023 metus pateikta lentelėje „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.“

Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr.04)

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto pagal grupes balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas 12 VSAFAS 1 priede.

Gimnazijos ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinių metų pabaigoje yra 991378,57 Eur : iš jų negyvenamų pastatų vertė 808262,38 Eur, , kiti statiniai 15701,98 Eur mašinų ir įrenginių vertė 12224,61 Eur, baldai ir biuro įranga, kito ilgalaikio materialiojo turto vertė 155189,60 Eur. 2023 m. Gimnazijos turto pakitimai įvyko užpajamavus pirktą materialųjį ilgalaikį turtą, kurio įsigijimo vertė 17720 Eur. Iš mokymo lėšų buvo įsigyta turto už 12800 Eur. , iš Tūkstantmečio mokyklų projekto pirкта turto 4920 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį sukaupto nusidėvėjimo 855865,78 Eur..Gimnazijoje ilgalaikiam materialiam turtui nusidėvėjimo normos nustatytos

Vadovaujantis Pasvalio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2019m rugpjūčio 12 d. įsakymu Nr.DV-443 „Pasvalio rajono savivaldybės biudžetinių įstaigų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai.“

Per 2023 m. nurašyta ilgalaikio materialaus turto už 19684,55 Eur. Tai nusidėvėjusi, pasenusi, neatitinkanti šio laikmečio poreikių kompiuterinė technika, kitas ilgalaikis turtas

Kita informacija, kuri privaloma pateikti pagal 12 –to Vsafas reikalavimus:
Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas , tačiau vis dar naudojamas mokyklos veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje- 210535,17 Eur-ataskaitinio laikotarpio pradžioje -257873,15 Eur .

Ilgalaikio materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija įstaigoje nėra.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas įstaigos veikloje, nėra.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos įstaigoje nėra.

Ilgalaikio materialiojo turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, įstaigoje nėra.

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

Ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupės įstaigoje nėra.

Turto perduoto Turto bankui įstaigoje taip pat nėra.

Išankstiniai mokėjimai (pastaba Nr.09)

Išankstinius mokėjimus sudaro 29004,11 Eur : 974,65 Eur prekių ir paslaugų pirkimas, 27880,46 Eur Tūkstantmečio mokyklos projekto avansinis mokėjimas kitoms viešojo sektoriaus įstaigoms (Savivaldybės administracijos), 149 Eur ateinančių laikotarpių sąnaudos.

Atsargos (pastaba Nr. 08)

Atsargų likutį sudaro 136,56 Eur . Tai yra degalų likutis automobilių bakuose. Iš atsargų Eur perkelta literatūra į bibliotekų fondą -307,68 Eur.

Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba Nr.10)

2023 m. gruodžio 31 dienai įstaiga yra sukaupusi gautinų sumų 62686,24 Eur, kurią sudaro sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 62497,71 , mokesčių permoka 164,53. Per ataskaitinį laikotarpį gautinų sumų nuvertėjimo atvejų nebuvo.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr.11)

Pinigai sąskaitose 50178,09 Eur., Paramos 1399,07 Eur , pavedimų lėšos 18385,96 Eur (projektų lėšų likutis), už teikiamas paslaugas 2512,60 Eur

Informacija apie finansavimo sumas (pastaba Nr.12)

Finansavimo sumų likučiai ataskaitinių metų pabaigoje: iš valstybės biudžeto 294460,73 Eur 502765,77 Eur iš savivaldybės biudžeto, 217064,21 Eur iš Europos sąjungos bei 26636,41 Eur iš kitų šaltinių. Pokyčiai vyksta dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo, išankstinių apmokėjimų, gautos paramos likučio sąskaitoje .

Informacija apie ilgalaikius atidėjinius (pastaba Nr. 15)

2023 metais Gimnazijoje apskaičiuota ir užregistruota ilgalaikių atidėjinių už 31298,24 Eur darbuotojams , pasiekusiems įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant šioje įstaigoje. Padidėjo 10807,22 eurai, dėl darbo užmokesčio padidėjimo bei darbuotojų , sukakusio pensijinį amžių skaičiaus. Iškeitinių išmokų atidėjiniai nediskontuoti, nes jų diskontavimas neturi jokios įtakos jų išmokėjimui.

Informacija apie įsipareigojimus (pastaba Nr.17)

Ataskaitinių metų pabaigoje įstaiga turi trumpalaikių įsipareigojimų, kurias sudaro tiekėjams mokėtinos sumos, įsipareigojimai vykdyti projektą Tūkstantmečio mokyklos ir sukauptos atostoginių sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai, tai tiekėjams mokėtinos sumos 798,88 Eur: skola tiekėjams už paslaugas, Savivaldybės administracijai už Tūkstantmečio mokyklos projektą , sukauptos atostoginių sąnaudos su priskaitymais soc.draudimui –61698,83Eur.

Grynasis turtas (pastaba Nr. 18)

Grynojo turto pokyčio ataskaita parodo, kaip judėjo grynasis turtas. 2022 metais įstaigos grynasis turtas buvo lygus -1813,39 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį susidarė 998,72 Eur perviršis, kuris atsirado dėl patirtų didesnių pajamų nei finansavimo sumų . Likutis sukaupto perviršio 2023m. 2812,11 E

Kitos veiklos pajamos (pastaba Nr. 21)

Įstaiga pajamas uždirba už, transporto paslaugas, iš patalpų nuomos. Per 2023 metus pajamos buvo 4087,65 Eur..

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (pastaba Nr. 22)

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – per 2023 metus priskaičiuotas darbo užmokestis 1233374,95 Eur ir 21080,84 Eur socialinio draudimo įmokos. Darbo užmokestis padidėjo 126824,12 Eur. 6870 Eur sudaro mokytojų kelionės į darbą kompensacija ir kompensacija už profilaktinius sveikatos tikrinimus.

Su pagrindinėmis ataskaitomis nesusijusi kita informacija)

Finansinės nuomos(lizingo) sutarčių ataskaitiniu laikotarpiu mokykla neturėjo.

Neapibrėžto turto ir neapibrėžtų įsipareigojimų 2023-12-31 Gimnazija neturėjo.

Nebalansinėse sąskaitose laikotarpio pabaigai Gimnazijos turimo turto vertė 511794,89 Eur

Saugoti priimtas turtas 2852,09 Eur

Pagal panaudos sutartis gautas turtas 77433,25 Eur.

Ūkinis inventorių 447916,50ur.

Direktorė



Gitana Kruopienė

Vyriausioji buhalterė

Dalia Gasiūnienė