

VILKAVIŠKIO R. GRAŽIŠKIŲ GIMNAZIJOS METINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ 2023-01-01 – 2023-12-31 LAIKOTARPĮ

I. BENDROJI DALIS

1. Mokyklos pavadinimas – Vilkaviškio r. Gražiškių gimnazija (toliau – gimnazija).
2. Gimnazijos buveinė – Sūduvos g. 21A, Gražiškių mst., LT-70340 Vilkaviškio r. sav.
3. Įregistravimo data – įregistruota Juridinių asmenų registre, 1994 m. spalio 17 d., kodas 190486624.
4. Gimnazijos steigėjas – Vilkaviškio rajono savivaldybė.
5. Gimnazijos pagrindinė veiklos sritis – švietimas.
6. Gimnazijos veiklos rūšys:
 - 6.1. Pagrindinė veiklos rūšis – bendrasis vidurinis ugdymas, vykdamas vidurinio ugdymo programą. Gimnazijos vykdomos programos tikslas – padėti auklėti vaikų gabumus ir kūrybiškumą, įsisavinant ugdymo programas. Gimnazija taip pat užtikrina švietimo kokybės gerinimą, bendro lavinimo mokyklų Bendrosios programos ir bendrųjų ugdymo planų, išsilavinimo standartų įgyvendinimą, šiuolaikinės mokymosi aplinkos formavimą.
 - 6.2. Kitos veiklos rūšys:
 - 6.2.1. priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, vykdamas priešmokyklinio ugdymo programą;
 - 6.2.2. ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, vykdamas ikimokyklinio ugdymo programą;
 - 6.2.3. pradinis ugdymas, vykdamas pradinio ugdymo programą, individualizuotą pradinio ugdymo programą;
 - 6.2.4. pagrindinis ugdymas, vykdamas pagrindinio ugdymo programą, individualizuotą pagrindinio ugdymo programą.
 - 6.2.5. Vidurinis ugdymas, vykdamas vidurinio ugdymo programą, individualizuotą vidurinio ugdymo programą.
7. Mokymo forma – dieninė.
8. Gimnazija yra labdaros ir paramos gavėja.
9. Mokinių skaičius gimnazijoje 2023 m. gruodžio 31 d. – 349.
10. Finansiniai metai – gimnazijos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.
11. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais eurais.
12. Darbuotojų skaičius 2023 m. gruodžio 31 d. – 103. Juos sudaro 53 pedagoginiai darbuotojai ir 50 nepedagoginių darbuotojų.
13. Gimnazija turi dvi ikimokyklinio ugdymo grupes, vieną priešmokyklinio ugdymo grupę ir vieną bendrą ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo grupę.
14. Gimnazija pradinio ugdymo skyrių neturi.
15. Gimnazija turi Gražiškių gimnazijos Bartninkų Jono Basanavičiaus skyrių.
16. Gimnazija kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų neturi.
17. Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę mokyklos veiklą, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

18. Gimnazijos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS nustatytus Viešojo sektoriaus atskaitomybės reikalavimus.
19. Gimnazijai leidžiamos vykdyti ūkinės operacijos nustatytos teisės aktuose.
20. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami pagal sąskaitų plano sąskaitas, taikant gimnazijos apskaitos politiką.
21. Gimnazijos apskaitos politika yra Apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Gimnazijos apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus.

Jeigu nėra konkrečiau VSAFAS reikalavimo, gimnazija vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

22. Sąskaitų planas patvirtintas gimnazijos direktoriaus 2014 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V-194.

23. Gimnazijos apskaitos politika patvirtinta gimnazijos direktoriaus 2011 m. rugpjūčio 31 d. įsakymu Nr. V-113.

24. Patvirtinti ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai gimnazijos direktoriaus 2014 m. liepos 2 d. įsakymu V-68.

25. Toliau pateikiama gimnazijos taikoma apskaitos politika, apimanti atskirus finansinių ataskaitų straipsnius, ūkines operacijas ir jų apskaitos procedūras.

26. Ši informacija yra:

26.1. svarbi vartotojų sprendimams priimti;

26.2. teisingai parodo gimnazijos finansinius rezultatus, pinigų srautus, jos finansinę būklę;

26.3. yra nešališka, netendencinga;

26.4. apdairiai pateikta (atsargumo principas);

26.5. informacija išsami.

27. Gimnazija pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat.

28. Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis 7-uoju VSAFAS ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas.

Ilgalaikis nematerialusis turtas

29. Ilgalaikis nematerialusis turtas pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

30. Ilgalaikis nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu registruojamas įsigijimo savikaina.

31. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami ilgalaikio nematerialiojo turto sąskaitoje.

32. Viso gimnazijos ilgalaikio nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas.

33. Ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija (išskyrus nematerialųjį turtą, gautą pagal panaudos sutartis) nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

34. Ilgalaikio nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai patvirtinti direktoriaus 2014 m. liepos 2 d. įsakymu Nr. V-68.

Ilgalaikis materialusis turtas

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

36. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal turto vienetus.

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

38. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo sumą. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

39. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus 2014 m. liepos 2 d. mokyklos direktoriaus įsakymu Nr. V-68

40. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė (išskyrus ilgalaikį materialųjį turtą, gautą pagal panaudos sutartis) yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

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

Atsargos

42. Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, kai jos atitinka 8-ame VSAFAS nustatytus kriterijus.

43. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

44. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būklę, kai apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija.

45. Prie atsargų priskiriama neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė įtraukiama į sąnaudas. Naudojimo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

46. Atsargų apskaitos tvarka ir procedūros nustatomos gimnazijos tvarkos apraše.

Finansinis turtas

47. Gimnazija finansinio turto apskaitoje neturi.

Gautinos sumos

48. Gautinos sumos pripažįstamos, įvertinamos, registruojamos apskaitoje pagal 10-ame VSAFAS keliamus reikalavimus.

49. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Finansavimo sumos

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

51. Finansavimo sumos, tai lėšos gautos iš savivaldybės, valstybės biudžeto ir kitų šaltinių arba kitas turtas, skirtas įstaigos tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir gimnazijos gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams vykdyti.

52. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos:

52.1. finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti;

52.2. finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti.

53. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui yra gaunamos, kaip nemokamai gaunamas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba, kaip gaunami pinigai, skirti įsigyti ilgalaikį arba trumpalaikį nepiniginį turtą.

54. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumoms, skirtoms kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepasiskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

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

Finansiniai įsipareigojimai

56. 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 įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

57. Gimnazijoje visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

57.1. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- 57.1.1. ilgalaikiai atidėjiniai;
- 57.1.2. kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.
- 57.2. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:
 - 57.2.1. trumpalaikiai atidėjiniai;
 - 57.2.2. ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
 - 57.2.3. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai;
 - 57.2.4. tiekėjams mokėtinos sumos;
 - 57.2.5. su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;
 - 57.2.6. sukauptos mokėtinos sumos;
 - 57.2.7. kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.
- 58. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:
 - 58.1. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
 - 58.2. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Pajamos

59. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

60. 20-asis VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustato finansavimo pajamų pripažinimo, registravimo apskaitoje ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus.

61. Gimnazija yra atsakinga už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas į biudžetą ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti. Tokios sumos nėra gimnazijos pajamos ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.

62. Pajamos, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

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

64. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečiu pajamų uždarbiu, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį kada patirtos.

65. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta ar mokėtina pinigų suma.

Sandoriai užsienio valiuta

66. Sandorių užsienio valiuta apskaita vykdoma vadovaujantis 21-uju VSAFAS.

67. Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą.

Turto nuvertėjimas

68. Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

69. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius.

70. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma ar yra turto nuvertėjimo požymių.
71. Turtui nuvertėjus, mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą.
72. Turto nuvertėjimas apskaitoje registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

Poataskaitiniai įvykiai

73. Poataskaitiniai įvykiai ir jų pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės nustatytos 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji išsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.
74. Pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Gimnazijos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose.
75. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

Informacija pagal segmentus pateikimas

76. Informacijos pagal segmentus pateikimo ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymai pagal segmentus“.
77. Gimnazija veiklą tvarko pagal švietimo segmentą.

Apskaitos politikos keitimas

78. Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“:
- 78.1. Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba jei kiti teisės aktai to reikalauja.
- 78.2. Apskaitiniai įverčiai peržiūrimi, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi, atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių kaip tai nustatyta 7-ame VSAFAS:
- 78.2.1. apskaitinio įverčio pasikeitimo poveikis nustatant grynąjį perviršį ar deficitą priskiriamas laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, jei jis turi įtakos tik tam laikotarpiui arba laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas ir vėlesniems laikotarpiams, jei pasikeitimas turi įtakos ir jiems;
- 78.2.2. apskaitinio įvykio pasikeitimo rezultatas įrašomas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo pirminis parodytas įvertis.
- 78.3. Apskaitos klaida laikoma esmine, jeigu jos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 1 proc. per finansinius metus gautų Finansavimo sumų vertės. Per šį ataskaitinį laikotarpį gimnazijoje apskaitos esmine klaida laikoma, jei jos vertinė išraiška yra didesnė nei 21947,00 Eur. per finansinius metus gautų finansavimo sumų 2194699,87 Eur. vertės (20-ojo VSAFAS 4 priedas, 4 stulp.).
- 78.4. Ir esminės ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:
- 78.4.1. jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;
- 78.4.2. jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“;

78.4.3. lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

P 03. Ilgalaikis nematerialusis turtas

79. Gimnazija turi dvi nematerialiojo turto grupes: programinės įrangos ir jos licencijos ir kito nematerialiojo turto.

80. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra šis:

80.1. programinei įrangai ir jos licencijoms 3 metai naudingo tarnavimo;

80.2. kitam nematerialiam turtui (žemės sklypo plano sudarymas) amortizacijos normatyvai netaikomi.

81. Apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pagal grupes per ataskaitinį 2023 m. laikotarpį parodyta pastabos P03 Nematerialusis turtas ataskaitoje „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ (pridedama):

81.1. naujo arba gauto nemokamai nematerialaus turto per ataskaitinį laikotarpį įsigyta už 60,60 Eur;

81.2. užpajamuoto nematerialiojo turto jungimo būdu įsigijimo nėra;

81.3. nemokamai sukurto turto per ataskaitinį laikotarpį nėra;

81.4. nurašyta INT per ataskaitinį laikotarpį už 428,37 Eur (programinės įrangos už 228,37 Eur ir kito nematerialaus turto 200,00 Eur);

81.5. sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 4281,47 Eur;

81.6. likutinė turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 331,77 Eur.

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

83. Turto, kuris gimnazijoje nebenaudojamas, nėra.

84. Ilgalaikis nematerialusis turtas, kuris visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje pateikiamas 1 lentelėje:

1 lentelė. Informacija apie visiškai amortizuotą naudojamą turta

Turto inventorinis Nr.	Turto pavadinimas	Turto įsigijimo savikaina	Viso amortizuota turto	Likutinė turto vertė
10009	Buhalterinė programa „Finas“	580,98	-580,98	0,00
10010	Buhalterinė programa „Finalga“	273,40	-273,40	0,00
0102466	Biudžeto-buhalterinė programa „Finas“	580,98	-580,98	0,00
0102467	Darbo užmokesčio programa „Finalga“	287,88	-287,88	0,00
0108274	Internetinė svetainė graziskiugimnazija.lt	200	-200	0,00
B1150058	Internetinis puslapis „Bartninkų Jono Basanavičiaus mokyškla- daugiafunkcis centras“	100	-100	0,00
B01080224	Biudžeto buhalterinė programa FINAS-FINALGA	1370,92	-1370,92	0,00
	Iš viso:	3394,16	-3394,16	0,00

P04. Ilgalaikis materialusis turtas

85. Gimnazijoje IMT grupės ir joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas nurodytas 2 lentelėje:

2 lentelė. Turto nusidėvėjimo normatyvai metais

Eil. Nr.	IMT grupės pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
1	Pastatai	
1.1	Negyvenamieji pastatai	
1.1.1	Darželio pastatas, pavėsinės	75
1.1.2	Pastatas-mokykla, mokyklos bendrabutis	100
1.1.3	Pastatas-kaminas, pastatas-kiemo rūsys	60
1.1.4	Katilinė	35
2	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
2.1	Kiti statiniai	
2.1.1	Takų ir laiptų renovacija	15
2.2	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	
2.2.1	Šilumos gamybos šaltinio, keičiant kuro rūšį į biokurą, techninio projekto parengimas	–
3	Mašinos ir įrenginiai	
3.1.	Kitos mašinos ir įrenginiai	5–15
4	Transporto priemonės	
4.1	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	
4.1.1	Automobilis RENAULT TRAFIC	7
4.1.2	Automobilis Mercedes Benz 212D	6
5.	Baldai ir biuro įranga	
5.1.	Baldai	7
5.2	Kompiuteriai ir jų įranga	
5.2.1	Kompiuterinė įranga	3
5.2.2	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3
6	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
6.1	Muzikos instrumentai	
6.1.1	Vargonai	15
6.1.2	Igarsinimo aparatūros komplektas	15
6.1.3	Yamaha sintezatorius su priedais	15
6.2	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	
6.2.1	Stiklinė krepšinio lenta	7
6.2.2	Reguliuojamo aukščio kojos	7
6.2.3	Stalo teniso komplektas	7
6.2.4	Multifunkcinis centras	7

86. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal IMT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pastabų P04 Ilgalaikis materialusis turtas ataskaitoje „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ (pridedama).

87. Mokykloje yra turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Šis turtas parodytas 3 lentelėje:

3 lentelė. Visiškai nudėvėtas IMT, tačiau naudojamas veikloje

Eil. Nr.	IMT pavadinimas	Inventorinis numeris	IMT įsigijimo savikaina
1	Nešiojamas kompiuteris HP ProBook 655 G1	0146737	656,02

2	Bizhub C3100P spalvinis spausdintuvas	01480328	822,52
3	Svetainės kampas	01650454	477,87
4	Švieslentė ESK 100 BP	01480333	1100,00
5	Dviviėtis baldų komplektas	0163873	1587,70
6	Dviviėtis baldų komplektas	0163874	1587,70
7	Kompiuteris Lenovo 500 gb 120SSD,4GB17“M	01480334	508,20
8	Kompiuteris Aspire E5-771G/17.3	01480330	579,24
9	Kompiuteris ASUS 17.3 (1600x900), Core i5	01480329	579,24
10	Kompiuteris PIDC1.8-80-1 DVDRW-17L	01480292	530,87
11	Kompiuteris Intel Pentium G3220, monitorius 27	01480326	471,50
12	Stiklinė krepšinio lenta	01650006	550,28
13	Stiklinė krepšinio lenta	01650007	550,28
14	Vargonai PSR 77	01650426	347,55
15	Igarsinimo aparatūros komplektas	01650437	1229,50
16	Interaktyvioji lenta IQBOARD 87“ DVT	01480331	500,00
17	Reguliuojamo aukščio kojos	01650440	423,77
18	Stalo teniso komplektas	01650442	410,10
19	Pastatas-kaminas	01210011	65454,12
20	Pastatas-kiemo rūsys	01210012	5502,78
21	Nešiojamas kompiuteris LENOVO	01480354	700,00
22	Kompiuteris Lenovo 500 gb 120SSD,4GB17“M	01480335	508,20
23	Kompiuteris nešiojamas ACER EME7327G15.6	01480300	492,35
24	Projektorius Beng MP511	01480301	530,58
25	Projektorius Beng MP511	01480302	530,58
26	Kompiuteris Intel Pentium G3220, monitorius 27	01480325	471,50
27	Projektorius Beng MP511	01480305	530,58
28	Nešiojamas kompiuteris LENOVO	01480355	700,00
29	Nešiojamas kompiuteris LENOVO	01480356	700,00
30	Vaizdo projektorius Vivitek DX563ST	01480332	500,00
31	Aktyvaus ugdymo sistema Promethean 378 PRO MOUNT	01480310	3858,90
32	Yamaha D6X-305 sintezatorius su priedais	01650449	866,25
33	Automobilis TFPKK7AA2 RENAULT TRAFIC	01500020	21721,50
34	Projektorius Benq MS500	01480127	374,77
35	Nešiojamas kompiuteris LENOVO	01480357	700,00
36	Nešiojamas kompiuteris LENOVO	01480358	598,95
37	Nešiojamas kompiuteris LENOVO	01480359	598,95
38	Interaktyvus ekranas Nevlaine Trutouch su laikikliu	01480360	2498,65
39	MT-VS Multifunkcinis centras	01650452	1025,83
40	Vienvietis švietimo įstaigų baldų komplektas	01650138	1956,40
41	Vienvietis švietimo įstaigų baldų komplektas	0164070	1824,00
42	Projektorius Multimedia BenQ MX503	01480324	462,52
43	Projektorius Multimedia BenQ MX503	01480318	462,52
44	Projektorius Multimedia BenQ MX503	01480320	462,52
45	Projektorius Multimedia BenQ MX503	01480322	462,52
46	Kompiuteris Lenovo 500gb 120SSD,4GB17“M	01480336	508,20
47	Kompiuteris Lenovo 500gb 120SSD,4GB17“M	01480337	508,20
48	Kompiuteris Lenovo 500gb 120SSD,4GB17“M	01480338	508,20
49	Kompiuteris Lenovo 500gb 120SSD,4GB17“M	01480339	508,20
50	Kompiuteris Lenovo 500gb 120SSD,4GB17“M	01480340	508,20

51	Kompiuteris Lenovo 500gb 120SSD,4GB17“M	01480341	508,20
52	Kompiuteris Lenovo 500gb 120SSD,4GB17“M	01480342	508,20
53	Kompiuteris Lenovo 500gb 120SSD,4GB17“M	01480343	508,20
54	Kompiuteris Lenovo 500gb 120SSD,4GB17“M	01480344	508,20
55	Kompiuteris Lenovo 500gb 120SSD,4GB17“M	01480345	508,20
56	Kompiuteris Lenovo 500gb 120SSD,4GB17“M	01480346	508,20
57	Kompiuteris Lenovo 500gb 120SSD,4GB17“M	01480347	508,20
58	Kompiuteris Lenovo 500gb 120SSD,4GB17“M	01480348	508,20
59	Kompiuteris Lenovo 500gb 120SSD,4GB17“M	01480349	508,20
60	Kompiuteris Asus MB Intel	01480350	868,80
61	Komplektas (kompiuteris, monitorius, spausdintuvas)	01480351	905,93
62	Kompiuteris INT-2-250-DRW-LCD19 su programomis	F01480244	868,86
63	Projektorius Beng MP511 MK	F01480260	541,73
64	Projektorius Beng MP511 MK	F01480261	541,73
65	Projektorius Beng MP511 MK	F01480263	541,73
66	Komplektas (kompiuteris, monitorius, spausdintuvas)	01480352	905,93
67	Projektorius Beng MP511 MK	F01480266	541,73
68	Projektorius Beng MP511 MK	F01480267	541,73
69	Komplektas (kompiuteris, spausdintuvas)	01480353	688,14
70	Nešiojamas kompiuteris LENOVO	0146938	565,85
71	Kompiuteris 2096 Lenovo E570/15,6	F01480284	500,00
72	Kompiuteris 2096 Lenovo E570/15,6	F01480285	500,00
73	Nešiojamas kompiuteris LENOVO	0146939	565,85
74	Kompiuteris 2098 Lenovo M91pSFF/W7P	F01480287	500,00
75	Kompiuteris 2098 Lenovo M91pSFF/W7P	F01480288	500,00
76	Nešiojamas kompiuteris LENOVO	0146941	565,85
77	Kompiuteris 2098 Lenovo M91pSFF/W7P	F01480290	500,00
78	Kompiuteris 2098 Lenovo M91pSFF/W7P	F01480291	500,00
79	Kompiuteris 2098 Lenovo M91pSFF/W7P	F01480292	500,00
80	Kompiuteris 2098 Lenovo M91pSFF/W7P	F01480293	500,00
81	Krepšinio lenta stiklinė su profesionaliu lanku 2 vnt.	F01650209	1100,56
82	Kiti statiniai (inžineriniai)-stadionas, un.Nr. 4400-0575-9930	F01210005	2435,42
83	Kiti statiniai (inžineriniai)-kaminas, un.Nr. 4400-0576-2523	F01210006	608,78
84	Kiti statiniai (inžineriniai)-kiemo statiniai, un.Nr. 4400-0576-0072	F01210007	967,04
85	Mokyklinių baldų komplektas	F0164071	1823,74
86	Sekcija HARON-MEBLOŠCIANKA	F01640001	465,88
87	Sekcija OSKAR S-MEBLOŠCIANKA	F01640002	408,60
88	Šildymo katilo prijungimas ir montavimo darbai	01650455	1448,10
89	Skalbimo mašina Blomberg WNF 7442A	01650456	405,47
90	Viryklė ZANUSSI ZCV662MV	01650457	376,50
91	Mikroautobusas MB-Sprinter413CDI	01500020	34175,16
92	Krūmapjovė-žoliapjovė 128R	01650458	347,54
93	Vejapjovė R52S	01650459	521,32
94	Automobilis SHARAN VOLKSWGEN	01500021	2500,00
Iš viso:			194750,08

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

89. Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami viešojo sektoriaus subjekto įprastinėje veikloje ir laikomi vien tikslai pajamoms iš nuomos ir (arba) vertės padidėjimo gauti, nėra.
90. Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto pagal grupes, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.
91. Kilnojamųjų ir nekilnojamųjų kultūros vertybių nėra.
92. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, nėra.
93. Per 2023 m. įsigyto (pirkimo būdu) IMT nėra;
94. Gautas neatlygintinai patikėjimo teise IMT sudaro 1065,75 Eur. Tai pagal Vilkaviškio rajono savivaldybės turto, perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, perdavimo ir priėmimo 2023 m. spalio 9 d. aktą Nr. VŪA-77 perduota kompiuterinė įranga (komunikatorius „Super Talker FT“) už 1065,75 Eur.
95. Perimto IMT jungimo būdu nėra.
96. Per 2023 m. turto, gauto pagal panaudos sutartis, nėra.
97. Pagal panaudos sutartis gautas turtas apskaitomas gimnazijos nebalansinėse sąskaitose.
98. Per ataskaitinį laikotarpį nurašyto IMT vertė sudarė 36254,45 (balda, kompiuterinė technika, mašinos ir įrengimai) Eur.
99. Perduoto, parduoto turto nebuvo.
100. Balansinė IMT įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžiai 3421827,85 Eur, sukaupta IMT nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigai 1683569,53 Eur., turto nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigai 34668,66 Eur, likutinė IMT vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 1668400,96 Eur.
101. Perimto INT jungimo būdu turto nėra.
102. INT balansinė vertė įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžiai 4981,01 Eur, sukaupta INT amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigai 4281,47 Eur, likutinė INT vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 289,62 Eur.

P08. Atsargos

103. Registruojant atsargas apskaitoje ir sudarant finansines ataskaitas, jos įvertinamos įsigijimo savikaina.
104. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas pastabos P08 „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ lentelėje (pridedama).
105. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžiai 5138,16 Eur (maisto produktų 1762,37 Eur, dyzelino 3375,79 Eur).
106. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 178394,81 Eur:
- 106.1. maisto produktų ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo grupių vaikų bei mokinių maitinimui 91058,31 Eur;
- 106.2. Kanceliarinių prekių, valymo priemonių, ūkinių prekių, santchnikos bei elektros prekių, ugdymo priemonių už 29692,38 Eur;
- 106.3. degalų, aušinimo skysčio, alyvos, antifrizo, malkų ir anglių už 40422,36 Eur;
- 106.4. atsarginių detalių už 17221,76 Eur.
107. Tame skaičiuje jungimo būdu perimta atsargų nėra.
108. Ūkinio inventoriaus, vadovėlių, mokymo priemonių, kompiuterinės technikos už 20321,27 Eur.
109. Iš jų gauta atsargų nemokamai už 10440,33 Eur:
- 109.1. iš savivaldybės administracijos už 10325,75 Eur;
- 109.2. iš kitų šaltinių 114,58 Eur;
- 109.3. jungimo būdu nėra.
110. Per ataskaitinį laikotarpį sunaudota savo veikloje atsargų už 180352,11 Eur:
- 110.1. maisto produktų ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo grupių vaikų bei mokinių maitinimui 92101,42 Eur;

- 110.2. kanceliarinių prekių, valymo priemonių, ūkinių prekių, santechnikos bei elektros prekių, ugdymo priemonių už 29692,38 Eur;
- 110.3. degalų, aušinimo skysčio, alyvos, antifrizo, malkų ir anglių už 41336,55 Eur;
- 110.4. atsarginių detalių už 17221,76 Eur.
111. Mokymo priemonių, kompiuterinės technikos už 20321,27 Eur.
112. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai 3180,86 Eur (maisto produktų 719,26 Eur, dyzelino 940,33 Eur, malkų 281,77 Eur, anglių 1239,50 Eur).
113. Pagal panaudos sutartis gautų atsargų nėra.

P09. Išankstiniai apmokėjimai

114. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama pastabų P09 „Išankstiniai apmokėjimai“ lentelėje (pridedama). Juos sudaro:
- 114.1. kitų ateinančių laikotarpių sąnaudų nėra;
- 114.2. išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 365,42 Eur. (Ignitis, UAB avansu apmokėta už elektros energijos tiekimą);

P10. Per vienus metus gautinos sumos

115. Per vienus metus gautinų sumų judėjimas parodytas pastabų P10 „Gautinos sumos“ lentelėje (pridedama).
116. Per vienus metus gautos sumos balanse rodomos įsigijimo savikaina.
117. Per vienus metus gautinų sumų likutį sudaro:
- 117.1. gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas parodytos 5 lentelėje:

5. lentelė. Informacija apie gautinas sumas

Eil. Nr.	Įmonės, organizacijos pavadinimas	Suma	Už ką skolingi	Str. kodas	Įsiskolinimo data	Finansavimo šaltinis
1	Tėvai	388,36	Už vaikų maitinimą	2.2.1.1.1.1	Už 11-12 mėn.	Z
		439,94	Už vaikų lankymą	2.2.1.1.1.30	Už 11-12 mėn.	Z
2	Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Kauno skyriaus administruojamas išteklių fondas	19,59	Delspinigių permoka	2.1.2.1.1.1	Už 12 mėn.	Z
Iš viso:		847,89				

117.2. sukauptų gautinų sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai parodytas 6 lentelėje:

6 lentelė. Sukauptos gautinos sumos

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Suma	Pastabos
1	K	Atostogų rezervas	92742,06	
2	Z	Atostogų rezervas	24091,44	
3	Z	Sukauptos finansavimo pajamos	70327,74	
4	S	Iš biudžeto nesusigražinti asignavimai	10009,41	
Iš viso:			197170,65	

117.3. kitų gautinų sumų nėra.

P11. Pinigai

118. Gimnazijos bankinių sąskaitų pinigų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 8964,72 Eur. Jie parodyti pastabų P11 „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ lentelėje (pridedama):

118.1. 1,2% paramos lėšos – 1641,57 Eur;

118.2. biudžeto lėšos - nėra;

118.3. ML – nėra;

118.4. ES lėšos (tarptautinis projektas su Rumunija) – 3500,37 Eur;

118.5. ES lėšos (Nacionalinė švietimo agentūra) – 3379,36 Eur;

118.6. Pinigai kelyje – 443,42 Eur.

P12. Finansavimo sumos

119. Finansavimo sumos – tai lėšos gautos iš savivaldybės, valstybės biudžeto, kitų šaltinių ir Europos Sąjungos projektams finansuoti.

120. Finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį atspindi pastabų P12 „Finansavimo sumos“ lentelėje pateikti duomenys (pridedama).

121. Finansavimo sumų detalizavimas pateikta 7 lentelėje:

7 lentelė. Finansavimo sumų detalizavimas:

Eil. Nr.	Finansavimo sumų šaltinis ir tikslinė paskirtis	Finansavimo sumų pokytis		Kiti pokyčiai (jungimai)
		Gautas finansavimas	Panaudotas finansavimas	
1.	Iš valstybės biudžeto	1361024,94	-1415251,05	
1.1	Mokymo lėšos ugdymo planui įgyvendinti, jo procesui valdyti ir organizuoti iš savivaldybės išdo	1268308,00	-1268308,00	
1.2	Kitos dotacijos ir lėšos iš valstybės biudžeto	14050,00	-14050,00	
1.3	Nacionalinės švietimo agentūros lėšos (VBE tikrinimas ir vertinimas)	806,53	-806,53	
1.4	Lėšos priešmokyklinio	60448,60	-60448,60	

	ugdymo vaikams bei mokiniams nemokamam maitinimui kompensuoti			
1.5	Neatlygintinai gautas turtas	753,39		
1.6	Neatlygintinai gautos atsargos	9088,25		
1.7	Kompensacija užsieniečiams, gyvenantiems pagal nuomos sutartį patalpose, priklausančiose mokyklai (Pašeimenių sk.)	2361,29	-2361,29	
1.8	Iš Nacionalinės švietimo agentūros lėšos, skirtos vadovėlių su atnaujintomis programomis įsigijimui	4545,00	-4545	
1.9	Iš Europos socialinio fondo agentūros išlaidų kompensavimas virtuvinės įrangos įsigijimui	663,88	-663,88	
1.10	IMT ir INT nusidėvėjimas ir amortizacija		-64067,75	
2.	Iš savivaldybės biudžeto	830490,40	-878367,13	
2.1	Asignavimai pagal sąmatos straipsnius	830200,00	-830200,00	
2.2	Neatlygintinai gautas	290,40	-290,40	
2.3	Finansavimo sumos ilgalaikio turto nusidėv.	-	-47876,73	
3.	Iš Europos Sąjungos lėšų	12378,41	-78886,07	
3.1	Lėšos kitoms išlaidoms vykdant projektus	659,20	-659,20	
3.2	Neatlygintinai gautos atsargos	907,50	-907,50	
3.3	Iš Europos socialinio fondo agentūros išlaidų kompensavimas virtuvinės įrangos įsigijimui	3161,33	-3161,33	
3.4	Iš Nacionalinės švietimo agentūros lėšos, skirtos vadovėlių su atnaujintomis programomis įsigijimui	7650,38	-4271,02	
3.5	Finansavimo sumos ilgalaikio turto nusidėv.	-	-69887,02	
4.	Kitų šaltinių lėšos	1999,84	-2789,63	
4.1	Gautos paramos lėšos 1,2%	791,68	-1373,47	
4.2	Neatlygintinai gautas trumpalaikis turtas	39,60	-30,96	

4.3	Iš kitų šaltinių gautas turtas	114,58	-114,58	
4.4	Iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms finansuoti	53,98		
4.5	Šveicarijos lietuvių bendruomenės parama	1000,00	-1000	
4.6	Finansavimo sumos ilgalaikio turto nusidėv.		-270,62	
	Viso finansavimo sumų	2205893,59	-2375293,88	

P15. Atidėjiniai

122. Atidėjiniai skirti gimnazijos darbuotojų, pasiekusių senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant gimnazijoje, išieitinėms išmokoms kompensuoti.

123. Atidėjinių pagal paskirtį detalizavimas pateikiamas 8 lentelėje:

8 lentelė. Atidėjinių detalizavimas

Finansavimo šaltinis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas per ataskaitinį laikotarpį	Panaudota atidėjinių suma per ataskaitinį laikotarpį	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Z	1971,75	2371,35	-	4343,10
K	6482,10	5799,89	-5043,20	7238,79
Iš viso:	8453,85	8171,24	-5043,20	11581,89

P17. Įsipareigojimai

124. Ilgalaikių įsipareigojimų mokykla neturi.

125. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama pastabų P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“ lentelėje (pridedama).

126. Trumpalaikių mokėtinų sumų detalizavimas pateiktas 9 lentelėje:

9. lentelė. Mokėtinų sumų detalizavimas

Eil. Nr.	Įmonės, organizacijos pavadinimas	Suma	Už ką skolingi	Str. kodas	Įsiskol. data	Finan. šaltinis
1	UAB Vilkaviškio šeimos klinika	111,65	Už profilaktinį darbuotojų sveikatos patikrinimą	2.2.1.1.1.2	2023.12.31	Z
2	AB „Energijos skirstymo operatorius“	970,99	Už elektros energiją	2.2.1.1.1.20	2023.12.31	Z
3	„Elektrum Lietuva“, UAB	4277,98	Už elektros energiją	2.2.1.1.1.20	2023.12.31	Z
4	UAB „Vilkaviškio šilumos tinklai“	51952,62	Už šildymo paslaugas	2.2.1.1.1.20	2023 10-12 mėn.	Z

5	UAB „Vilkaviškio vandenys“	227,64	Už šalto vandens tiekimą	2.2.1.1.1.20	2023.12.31	Z
6	UAB „Viada LT“	3629,54	Už degalus	2.2.1.1.1.6	2023.12.31	Z
7	UAB „Bitė Lietuva“	40,54	Už ryšio paslaugas	2.2.1.1.1.5	2023.12.31	Z
8	Telia Lietuva AB	166,22	Už ryšio paslaugas	2.2.1.1.1.5	2023.12.31	Z
9	UAB „Antagutė“	50,34	Sutarties administravimo mokestis	2.2.1.1.1.20	2023.12.31	Z
10	Viešoji įstaiga Vilkaviškio ligoninė	12,52	Už profilaktinį darbuotojų sveikatos patikrinimą	2.2.1.1.1.2	2023.12.31	Z
11	UAB „Kautra“	70,30	Už mokinių pavėžėjimą	2.7.2.1.1.1	2023.12.31	Z
12	UAB „Marijampolės apskr.atliekų centras“	350,58	Už atliekų tvarkymą	2.2.1.1.1.20	2023.12.31	Z
13	UAB „G4S Lietuva“	1013,31	Už pastatų apsaugos sistemos priežiūrą	2.2.1.1.1.21	2023.12.31	Z
14	UAB „Bondrida“	2862,09	Už mokinių pavėžėjimą	2.7.2.1.1.1	2023.12.31	Z
15	UAB „Saugi elektra“	274,38	Už elektros įrenginių priežiūrą	2.2.1.1.1.15	2023.12.31	Z
16	AB „Kauno grūdai“	40,00	Kenkėjų priežiūra	2.2.1.1.1.30	2023.12.31	Z
17	UAB GKS virtucum	1052,22	Už prekes	2.2.1.1.1.30	2023.12.31	ES
18	VSDFFV 1,45%	11,25	Sodros įmokos	2.1.2.1.1.1	2023.12.31	Z
19	SDG UAB	181,50	Statinių techninė priežiūra	2.2.1.1.1.15	2023.12.31	Z
20	UAB Eurofondas	36,30	Praėjimo kontrolės sistemos mokestis	2.2.1.1.1.30	2023.12.31	Z
21	UAB „Rytas“	120,00	Už padangas	2.2.1.1.1.6	2023.12.31	Z
22	UAB „Vilkastos prekyba“	130,79	Už elektros prekes	2.2.1.1.1.30	2023.12.31	Z
23	UAB Gelsva	169,20	Už geriamą vandenį	2.2.1.1.1.30	2023.12.31	Z
24	Marijampolės techninės apžiūros centras	30,30	Už techninę apžiūrą	2.2.1.1.1.6	2023.12.31	Z
25	UAB „Asecco Lietuva“	87,12	MOBIS priežiūros paslauga	2.2.1.1.1.21	2023.12.31	Z
26	UAB „Lubinas“	516,00	Už padangas	2.2.1.1.1.6	2023.12.31	Z
27	UAB „Lubinas“	287,30	Autobuso remontas	2.2.1.1.1.6	2023.12.31	Z
28	V.Rimkaus autoserviso įm. „Mobilis“	659,87	Autobuso remontas	2.2.1.1.1.6	2023.12.31	Z

29	UAB „Valtralita“	284,00	Žolės pjovimo traktoriuko remontas	2.2.1.1.1.30	2023.12.31	Z
30	Vilkaviškio rajono švietimo pagalbos tarnyba	5,00	Už seminarą	2.2.1.1.1.16	2023.12.31	Z
31	R.Savulio IĮ	3517,03	Už maisto produktus	2.2.1.1.1.1	2023.12.31	S
32	VŠĮ Vilkaviškio PSPC	585,70	Už profilaktinį darbuotojų sveikatos patikrinimą	2.2.1.1.1.2	2023.12.31	Z
33	VŠĮ Kybartų PSPC	48,76	Už profilaktinį darbuotojų sveikatos patikrinimą	2.2.1.1.1.2	2023.12.31	Z
34	Valstybinė įmonė Registrų centras	0,15	Už el.siuntos siuntimą	2.2.1.1.1.30	2023.12.31	Z
35	Gooliver, UAB	13158,75	Konsultavimo paslaugos	2.2.1.1.1.30	2023.12.31	ES
Iš viso:		86931,94				

127. Sukauptos mokėtinios sumos. Informacija apie sukauptas mokėtinas sumas parodyta pastabų P17 „Trumpalaikės mokėtinios sumos“ lentelėje (pridedama). Tai sukauptas atostoginių rezervas 116833,50 Eur (atostoginiai 115143,32 Eur ir soc. draudimo 1,45 proc. įmokos 1690,18 Eur).

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA

P18. Grynojo turto pokytis

128. Grynojo turto pokytis parodytas pastabų P18 „Grynojo turto pokyčių ataskaitoje“ (pridedama).

129. Grynojo turto pokyčių ataskaitoje rodomas straipsnių pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

130. Sukaupto perviršio ar deficito straipsnyje pateikiama informacija apie sukaupto perviršio ar deficito likučius ataskaitinio laikotarpio pradžioje bei pabaigoje ir jų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

131. Grynojo turto pokyčių ataskaitoje nurodyta suma sutampa su veiklos rezultatų ataskaitoje nurodytu grynoju laikotarpio deficitu – 14812,69 Eur.

132. Ataskaitinio ir praėjusio laikotarpio sukaupto perviršio ar deficito likučių sumos, nurodytos grynojo turto pokyčių ataskaitoje, sutampa su likučiais atitinkamo laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje (ataskaitinio laikotarpio – 14812,69 Eur, praėjusio laikotarpio (-2050,22 Eur).

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos

133. Pagrindinės veiklos pajamų pokytis, lyginant ataskaitinį laikotarpį ir praėjusių metų ataskaitinį laikotarpį, padidėjo 35,8% (628190,37 Eur).

134. Pagrindinės veiklos finansavimo pajamų pokytis, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 31,06% (415762,57 Eur).

1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai									
2	Teisėjai									
3	Valstybės tarnautojai									
3.1	einantys vadovaujamas pareigas									
3.2	patarėjai									
3.3	specialistai									
4	Kariai									
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotą darbo sutartį	102	1769416,03	54474,11		102	1337365,78	42745,92		
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	4	101673,58	22427,14		4	95492,04	17777,40		
5.2	kiti darbuotojai	98	1667742,45	32046,97		98	1241873,74	24968,52		
6	Kiti									
7	Iš viso:	102	1769416,03	54474,11		102	1337365,78	42745,92		
8	Iš jų soc. draudimo sąnaudos		31463,78	789,87			21981,63	619,82		

140.2. ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacijos ir ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo 4,91% (4,49%);

140.3. komunalinių paslaugų ir ryšių 9,17% (8,23%);

140.4. pagrindinės veiklos komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų detalizavimas pateiktas 12 lentelėje:

12 lentelė. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų detalizavimas

Sąnaudų pavadinimas	Sąnaudų suma (Eur.)
Šildymo sąnaudos	126850,31
Elektros energijos sąnaudos	34303,79
Vandens ir kanalizacijos sąnaudos	2081,99
Atliekų tvarkymo sąnaudos	4705,17
Ryšių sąnaudos	2944,25
Kitos komunalinės paslaugos	52408,57
Iš viso:	223294,08

Didžiausią komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų dalį sudaro šildymo sąnaudos 56,81% visų komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų sumos. Taip pat didelę dalį sudaro elektros energijos sąnaudos 15,36%. Vandens ir kanalizacijos sąnaudas sudaro 0,93%, atliekų tvarkymo 2,11% ir ryšių 1,32% visų komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų sumos. Kitas komunalines paslaugas sudaro 23,47%. Kitas komunalines paslaugų sąnaudas sudaro sąnaudos, niekur kitur nepriskirtos (pastatų apsaugos, buhalterinių programų priežiūros, dokumentų valdymo sistemos priežiūra, elektroninio dienyno priežiūra, kenkėjų kontrolės priežiūra ir kt.);

140.5. komandiruočių 0,50% (0,33%);

140.6. transporto 1,16% (0,55%);

140.7. kvalifikacijos kėlimo 0,17% (0,39%);

140.8. paprastojo remonto ir eksploataavimo 0,00% (0,00%);

- 140.9. nuvertėjimo ir nurašytų sumų 0,00% (0.00%);
- 140.10. sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 7,74% (7,34%);
- 140.11. socialinių išmokų (mokinių pavėžėjimo samdomu transportu) 0,86% (1,04%);
- 140.12. kitų paslaugų (banko paslaugos) 0,62% (0.31%).

Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

141. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas apskaičiuojamas iš pagrindinės veiklos pajamų atėmus pagrindinės veiklos sąnaudas. Apskaičiuotas už ataskaitinį laikotarpį rezultatas yra deficitas -14812,69 Eur.

Kitos veiklos pajamos

142. Kitos veiklos pajamų ataskaita pateikiama pastabų P21 „Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų“, 13 lentelėje .

13 lentelė. Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų ataskaita:

Eil. Nr.	Veiklos sąnaudų grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	Kitos veiklos pajamos		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Nuomos pajamos		
1.4	Pajamos iš administracinių baudų		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		-26
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina (kita veikla)		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo (kita veikla)		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos (kita veikla)		
3.4	Paslaugų sąnaudos (kita veikla)		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (kita veikla)		
3.6	Kitos veiklos mokesčių sąnaudos		
3.7	Kitos veiklos sąnaudos		-26
4	Kitos veiklos rezultatas		-26

143. Kitos veiklos sąnaudų nėra.

144. Kitos veiklos pajamų nėra.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

145. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos atvaizduotos pastabų P23 lentelėje „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“ 14 lentelėje.

14 lentelė. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos:

Eil.Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		-19,64
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		-19,64
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)		-19,64

146. Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį nėra.

Grynasis perviršis ar deficitas

147. Grynasis perviršis ar deficitas už ataskaitinį laikotarpį apskaičiuojamas iš pagrindinės veiklos perviršio ar deficito rezultato atėmus finansinės ir investicinės veiklos rezultatą ir kitos veiklos rezultatą. Apskaičiuotas grynasis deficitas yra – 14812,69 Eur. Tai reiškia, kad gimnazija per ataskaitinį 2023 m. laikotarpį patyrė daugiau išlaidų negu uždirbo pajamų.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

Įplaukos

148. Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos įplaukos padidėjo 27,72% arba 487552,07 Eur. lyginant su praėjusiu laikotarpiu.

149. Įplaukas sudaro:

149.1. finansavimo sumos iš įvairių šaltinių kitoms išlaidoms ir atsargoms įsigyti 97,52% (2190874,66 Eur);

149.2. už suteiktas paslaugas iš pirkėjų 0,89% (19888,19 Eur);

149.3. sumokėtos į biudžetą ir susigrąžintos spec. programų įmokos 1,42% (31900,00 Eur);

149.4. kitos įplaukos 0,17% (3825,21 Eur). Kitas įplaukas sudaro iš Europos socialinio fondo agentūros gautos įplaukos valgyklos maisto produktų apskaitai (kasos aparatai) skaitmenizuoti įrangos įsigijimo išlaidoms kompensuoti.

Pervestos lėšos

150. Pervestos lėšos į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 45,95% arba 12795,18 Eur lyginant su praėjusiu laikotarpiu.

151. Pervestas lėšas sudaro:

151.1. biudžetinių įstaigų pajamos už prekes ir paslaugas (tėvų įmokos už darželį ir mokinių maitinimas) 99,92% (40609,19 Eur);

151.2. pervestų lėšų kitiems viešojo sektoriaus subjektams už suteiktas paslaugas ir prekes 0,08% (31,88 Eur). Šias lėšas sudaro VSDSF pervestos lėšos už delspinigius.

152. Pervestų turto pardavimo pajamų VMI nėra.

P2. Išmokos

153. Pagrindinės veiklos pinigų išmokos pateiktos pastabų P2 „Informacija pagal segmentus“ lentelėje (pridedama).

154. Pagrindinės veiklos išmokos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 29,61% arba 515808,22 Eur lyginant su praėjusiu laikotarpiu.

155. Išmokos parodytos švietimo segmente ir jas sudaro:

155.1. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 80,50% (1817515,12 Eur);

155.2. komunalinių paslaugų ir ryšių 7,34% (165790,29 Eur);

155.3. komandiruočių 0,61% (13830,42 Eur);

155.4. transporto 3,45% (77871,96 Eur);

155.5. kvalifikacijos kėlimo 0,20% (4465,00 Eur);

155.6. paprastojo remonto ir eksploatavimo 0,72% (16335,00 Eur);

155.7. atsargų įsigijimo 5,64% (127331,25 Eur);

155.8. socialinių išmokų 0,92% (20700,00 Eur);

155.9. kitų paslaugų įsigijimo 0,62% (14051,28 Eur).

Direktorė



Grita Launikonė

Vilkaviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Sūduvos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369958
D/L: 2024-02-28 16:08:12

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

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		1.668.732,73	1.787.919,02
I	Nematerialusis turtas	P03	331,77	289,62
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		42,15	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		289,62	289,62
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.668.400,96	1.787.629,40
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.230.035,23	1.331.903,74
II.3	Infrastruktūros statiniai		131.503,36	64.808,74
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		149.627,64	182.215,15
II.6	Transporto priemonės		133.259,69	162.286,77
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		23.975,04	40.765,90
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	5.649,10
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		210.529,54	237.951,62
I	Atsargos	P08	3.180,86	5.138,16
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.180,86	5.138,16
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	365,42	178,48
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	198.018,54	171.626,93
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		19,59	
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	828,30	1.044,61
III.5	Sukauptos gautinos sumos		197.170,65	170.582,32
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	8.964,72	61.008,05
	IŠ VISO TURTO:		1.879.262,27	2.025.870,64

(tęsinys kitame puslapyje)

Vilkaviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Sūduvos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaviškio 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
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.679.715,63	1.849.115,92
I	Iš valstybės biudžeto		277.710,37	331.936,48
II	Iš savivaldybės biudžeto		1.082.554,16	1.130.430,89
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		317.802,78	384.310,44
IV	Iš kitų šaltinių		1.648,32	2.438,11
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		215.347,33	177.742,72
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		11.581,89	11.581,89
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	11.581,89	11.581,89
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		203.765,44	166.160,83
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	86.920,69	51.783,22
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		11,25	3.562,45
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	P17	116.833,50	110.791,16
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			24,00
F	GRYNASIS TURTAS	P18	-15.800,69	-988,00
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		-15.800,69	-988,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-14.812,69	-2.050,22
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-988,00	1.062,22
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.879.262,27	2.025.870,64

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



(parašas)

Grita Launikonė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Virginija Brazaitienė
(vardas ir pavardė)

Vilkaviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Sūduvos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369958
D/L: 2024-02-28 16:08:12

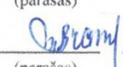
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.421.278,09	1.782.959,80
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.384.039,88	1.755.849,51
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.404.084,12	1.074.297,15
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		885.079,34	644.734,16
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		92.086,79	36.114,63
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.789,63	703,57
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		37.238,21	27.110,29
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	37.238,21	27.110,29
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P02	-2.436.090,78	-1.784.964,38
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.823.890,14	-1.380.111,70
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-119.650,26	-80.088,85
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-223.294,08	-146.922,12
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-12.189,40	-5.978,16
V	TRANSPORTO		-28.397,61	-9.733,40
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-4.080,00	-7.049,70
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-188.605,83	-131.104,06
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-20.969,26	-18.495,34
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-15.014,20	-5.481,05
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-14.812,69	-2.004,58
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			-26,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			-26,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-19,64
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-14.812,69	-2.050,22
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-14.812,69	-2.050,22
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Grita Launikonė
(vardas ir pavardė)
Virginija Brazaitienė
(vardas ir pavardė)

Vilkaiviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Sūdnavos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaiviškio r. svr.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369958
D/L: 2024-02-28 16:08:12

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

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžios ataskaitinis laikotarpis		IS 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		-52,043,33	0,00	-52,043,33	-10,992,00	0,00	-10,992,00
I.1	Iplaukos		2,246,488,06	0,00	2,246,488,06	1,758,935,99	0,00	1,758,935,99
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsigomams:		2,190,874,66	0,00	2,190,874,66	1,721,220,42	0,00	1,721,220,42
I.1.2	Iš valstybės biudžeto		1,350,519,42	0,00	1,350,519,42	1,129,765,95	0,00	1,129,765,95
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		830,200,00	0,00	830,200,00	571,594,00	0,00	571,594,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		8,309,58	0,00	8,309,58	18,885,02	0,00	18,885,02
I.2	Iš mokesčių		1,845,66	0,00	1,845,66	975,45	0,00	975,45
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš partnerių		19,888,19	0,00	19,888,19	10,269,63	0,00	10,269,63
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		31,900,00	0,00	31,900,00	26,507,00	0,00	26,507,00
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		3,825,21	0,00	3,825,21	938,94	0,00	938,94
II	Pervestos lėšos		-40,641,07	0,00	-40,641,07	-27,845,89	0,00	-27,845,89
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybės biudžetus		-40,609,19	0,00	-40,609,19	-27,800,25	0,00	-27,800,25
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-31,88	0,00	-31,88	-45,64	0,00	-45,64
III	Išmokos	P02	-2,257,890,32	0,00	-2,257,890,32	-1,742,082,10	0,00	-1,742,082,10
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1,817,515,12	0,00	-1,817,515,12	-1,290,360,15	0,00	-1,290,360,15
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-165,790,29	0,00	-165,790,29	-85,403,00	0,00	-85,403,00
III.3	Komandiruočių		-13,830,42	0,00	-13,830,42	-6,174,63	0,00	-6,174,63
III.4	Transporto		-77,871,96	0,00	-77,871,96	-48,746,50	0,00	-48,746,50
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-4,465,00	0,00	-4,465,00	-5,525,00	0,00	-5,525,00
III.6	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo		-16,335,00	0,00	-16,335,00	-11,782,00	0,00	-11,782,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-127,331,25	0,00	-127,331,25	-211,204,82	0,00	-211,204,82
III.8	Socialinių įmokų		-20,700,00	0,00	-20,700,00	-74,640,00	0,00	-74,640,00
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-14,051,28	0,00	-14,051,28	-8,246,00	0,00	-8,246,00
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Vilkaviškio r. Gražiškių gimnazija, 190496624, Štaduvos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perdidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perdidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užskaito valstybių ir turpautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
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 EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-52.043,33	0,00	-52.043,33	-10.992,00	0,00	-10.992,00
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		61.008,05	61.008,05	61.008,05	72.000,05	72.000,05	72.000,05
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		8.964,72	8.964,72	8.964,72	61.008,05	61.008,05	61.008,05

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Grita Launikonė
(vardas ir pavardė)

Virginija Brazaitienė
(vardas ir pavardė)

Vilkaiviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Sūduvos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaiviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -214736958
DL: 2024-02-28 16:08:12

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

Nr. _____
(data)

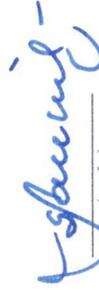
Pateikimo valiuta ir tikslumas: **eurais**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mazmos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervai	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1		3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraeusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X			1.062,22	
2	Perimto ilgalaikio turto iš šio viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X				-2.050,22	
8	Anskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas							-988,00	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
11	Perimto ilgalaikio turto iš šio viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X				-14.812,69	
17	Anskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X				-15.800,69	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną								

X pažymėti anskaitos haikai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigojoti pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausioji buhalteris, kreivi nivaloma neal teisės aktus)

 (parašas)
 (parašas)

Greta Laukė
(vardas ir pavardė)

Virginija Brazaitienė
(vardas ir pavardė)

P3 Nemateriabilis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Piltros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nemateriabilis turtas			Nematerialiosios vertybės	Kitas nemateriabilis turtas	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	5	6			7	8		
1	2	3	4	5	6	7		8	9	10	11	
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina atskaitinio laikotarpio pradžioje		4.491,39			489,62						4.981,01
2	Išėjimai per atskaitinį laikotarpį		60,60									60,60
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina											
2.2	neatlyginamai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		60,60									60,60
2.3	nemateriabilis turtas įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis											
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per atskaitinį laikotarpį		-228,37			-200,00						-428,37
3.1	parduoto											
3.2	perduoto											
3.3	nurašyto		-228,37			-200,00						-428,37
4	Pergrupavimai (+/-)											
5	Kiti pokyčiai											
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina atskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		4.323,62			289,62						4.613,24
6.1	Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina											
7	Suakaupta amortizacijos suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-4.491,39		X	-200,00		X	X			-4.691,39
8	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto suakaupta amortizacijos suma	X			X			X	X			
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per atskaitinį laikotarpį	X	-18,45		X			X	X			-18,45
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	228,37		X	200,00		X	X			428,37
10.1	parduoto	X			X			X	X			
10.2	perduoto	X			X			X	X			
10.3	nurašyto	X	228,37		X	200,00		X	X			428,37
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X			X	X			
12	Kiti pokyčiai	X			X			X	X			
13	Suakaupta amortizacijos suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-4.281,47		X	0,00		X	X			-4.281,47
14	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto suakaupta nuvertėjimo suma											
15	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto suakaupta nuvertėjimo suma											
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį											
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį											
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma											

Vilkaiviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Sėduvos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaiviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369958
D/L: 2024-02-28 16:08:12

P3 Nemateriabilis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildomos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nemateriabilis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nemateriabiliosios vertybės	Kitas nemateriabilis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurisdyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		42,15			289,62				331,77
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00			289,62				289,62
24	Per atskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per atskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X	X	X	X	X	X	

Pastabos:

- X pažymėti atskaitos laukai nepildomi.
- Atskaitos 5, 12, 20 eiluose nurodyti pokyčiai turi būti paaiskinti aiškinajamame rašle.
- Atskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki pertvarkymo.
- Atskaitos 10 stulpelis „Prestizas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Vilkaviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Štduvos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369958
D/L: 2024-02-28 16:08:12

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2.349.073,51	156.024,71		342.126,36	359.252,92	209.701,25	5.649,10	3.421.827,85
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)						1.065,75		1.065,75
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina								
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						1.065,75		1.065,75
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias 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)				-560,47		-35.693,98		-36.254,45
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto				-560,47		-35.693,98		-36.254,45
4	Pergrupavimai (+/-)	-86.666,15	92.315,25					-5.649,10	0,00
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)	2.262.407,36	248.339,96		341.565,89	359.252,92	175.073,02	0,00	3.386.639,15
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-982.501,11	-91.215,97		-159.911,21	-196.966,15	-168.935,35	X	-1.599.529,79
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma						-372,96	X	-372,96

Vilkaviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Sėduvos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369958
D/L: 2024-02-28 16:08:12

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mušinos 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
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-30.223,58	-10.599,41		-32.587,23	-29.027,08	-17.194,51	X	-119.631,81
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				560,19		35.404,84	X	35.965,03
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto				560,19		35.404,84	X	35.965,03
11	Pergrupavimai (+/-)	15.021,22	-15.021,22					X	0,00
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11 +/-12)	-997.703,47	-116.836,60		-191.938,25	-225.993,23	-151.097,98	X	-1.683.569,53
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-34.668,66							-34.668,66
15	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Pamaikinta 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)	-34.668,66							-34.668,66
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	1.230.035,23	131.503,36		149.627,64	133.259,69	23.975,04	0,00	1.668.400,96

Vilkaviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Sūduvos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369958
D/L: 2024-02-28 16:08:12

P4-1 Ilegališkis 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
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra nesibaizęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privatius sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teises aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebe naudojamą viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	1.331.903,74	64.808,74		182.215,15	162.286,77	40.765,90	5.649,10	1.787.629,40
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra nesibaizęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privatius sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teises aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4	nebe naudojamą viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								

Vilkaviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Sėduvos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369958
D/L: 2024-02-28 16:08:12

P4-1 Ilgalais materialusis turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mšinos 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
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

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

Vilkauskio r. Gražiškų gimnazija, 190486624, Sūduvos g. 21A, Gražiškų mstl., Gražiškų sen., Vilkauskio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147269958
DL: 2024-02-28 16:08:12

P8 Aisargas

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neelektamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoris	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skėrtos parduoti		Iš viso	
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skėrtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Aisargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5.138,16						5.138,16
2	Išgyta aisargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		188.390,33				10.325,75		198.716,08
2.1	Išgyto turto įsigijimo savikaina		188.275,75						188.275,75
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		114,58				10.325,75		10.440,33
3	Aisargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-200.673,38						-200.673,38
3.1	Pardavimai								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-200.673,38						-200.673,38
3.4	Kiti nerakšymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Aisargų įsigijimo vertės kitų pokyčiai		10.325,75				-10.325,75		0,00
6	Aisargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4-5)		3.180,86				0,00		3.180,86
7	Aisargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iš perdavimo)								
9	Aisargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Aisargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduoti, perleisti (paskirstyti), sunaudoti ir nerakšyti atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Pardavimai								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nerakšymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Aisargų nuvertėjimo kitų pokyčiai								
14	Aisargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Aisargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		3.180,86				0,00		3.180,86
16	Aisargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		5.138,16						5.138,16

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskaitinio laikotarpio tekste.

Vilkaviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Sūduvos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369958
D/L: 2024-02-28 16:08:12

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	365,42	178,48
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	365,42	86,08
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		92,40
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	365,42	178,48

Vilkaviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Sūduvos g. 21A, Gražiškių msd., Gražiškių sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369958
DL: 2024-02-28 16:08:12

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
I	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)	198.018,54	197.190,24		171.626,93	170.876,29	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	19,59	19,59				
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	19,59	19,59				
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	828,30			1.044,61	293,97	
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	828,30			1.044,61	293,97	
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sulauptos gautinos sumos	197.170,65	197.170,65		170.582,32	170.582,32	
1.5.1	Iš bindžeto						
1.5.2	Kitos	197.170,65	197.170,65		170.582,32	170.582,32	
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	198.018,54	197.190,24		171.626,93	170.876,29	

Vilkaviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Sūduvos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369958
D/L: 2024-02-28 16:08:12

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	8.964,72		61.008,05	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	8.521,30		60.432,42	
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje	443,42		575,63	
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)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
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)	8.964,72		61.008,05	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vilkaviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Sūduvos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	331.936,48	1.351.183,30		9.841,64			-1.415.251,05
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	274.664,88						-6.796,15
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	57.271,60	1.351.183,30		9.841,64			-1.408.454,90
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1.130.430,89	830.200,00		290,40			-878.367,13
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.130.430,89			290,40			-48.167,13
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		830.200,00					-830.200,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	384.310,44	11.470,91		907,50			-78.886,07
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	326.192,94			907,50			-16.177,39
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	58.117,50	11.470,91					-62.708,68
4	Iš kitų šaltinių	2.438,11	1.845,66		154,18			-2.789,63
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	123,19			154,18			-270,62
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.314,92	1.845,66					-2.519,01
5	Iš viso finansavimo sumų	1.849.115,92	2.194.699,87		11.193,72			-2.375.293,88

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

Vilkaiviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Sūduvos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaiviškio r. sav.

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

(Visos sumos curais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369958
D/L: 2024-02-28 16:08:12

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					277.710,37
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					277.710,37
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					1.082.554,16
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.082.554,16
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					317.802,78
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					310.923,05
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					6.879,73
4	Iš kitų šaltinių					1.648,32
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					6,75
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.641,57
5	Iš viso finansavimo sumų					1.679.715,63

Vilkaviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Sūduvos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369958

D/L: 2024-02-28 16:08:12

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		331.936,48	331.936,48		277.710,37	277.710,37
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1.130.430,89	1.130.430,89		1.082.554,16	1.082.554,16
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)		384.310,44	384.310,44		317.802,78	317.802,78
4	Iš kitų šaltinių		2.438,11	2.438,11		1.648,32	1.648,32
5	Iš viso		1.849.115,92	1.849.115,92		1.679.715,63	1.679.715,63

Vilkaviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Sūduvos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369958

D/L: 2024-02-28 16:08:12

PI7 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 išpareigojimai	11,25	11,25		3.562,45	3.468,21		
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	86.920,69	603,22		51.783,22	11,60		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	116.833,50	116.833,50		110.791,16	110.791,16		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	116.833,50	116.833,50		110.791,16	110.791,16		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos							
5	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai				24,00	24,00		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai							
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3	Kitos mokėtinės sumos				24,00	24,00		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	203.765,44	117.447,97		166.160,83	114.294,97		

Vilkaviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Sūduvos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JU PASKIRTI

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams	11.581,89			
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų įsipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos patikėtooms arba jų daliai padengti				
10	Santaupomės atkurti				
11	Kita*				
12	Iš viso atidėjinių	11.581,89			

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vilkaviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Sūduvos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369958

D/L: 2024-02-28 16:08:12

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			11.581,89
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų išpareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išiekių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos paltakanoms arba jų daliai padengti			
10	Santūpoms atkurti			
11	Kita*			
12	Iš viso atidėjinių			11.581,89

Vilkaviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Šaduvo g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369958

D/L: 2024-02-28 16:08:12

P20 Socialinių įmokų pajamos

SOCIALINIŲ ĮMOKŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ SOCIALINĘ ĮMOKĄ

Eil. Nr.	Socialinės įmokos pavadinimas	Apskaičiuota socialinių įmokų pajamų suma bendraja verte per ataskaitinį laikotarpį	Gautinos socialinių įmokų sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Socialinės įmokos, gautos avansu, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Gražintinos socialinės įmokos ir jų permokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*
1	2	3	4	5	6
1	Valstybinio socialinio draudimo įmokų iš viso		19,59		
1.1	Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos		19,59		
1.2	Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos				
1.3	Savarankiškai dirbančių asmenų valstybinio socialinio draudimo įmokos				
1.4	Valstybinio savanoriškojo socialinio draudimo įmokos				
2	Įmokų į Garantinį fondą iš viso				
3	Privalomojo sveikatos draudimo įmokų iš viso				
3.1	Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos				
3.2	Valstybinės mokesčių inspekcijos administruojamos įmokos				
3.3	Savanoriškos juridinių ir fizinių asmenų įmokos				
4	Kitos socialinės įmokos				
5	Socialinių įmokų sumų iš viso		19,59		

* Nurodomos sumos yra įvertintos 17-ojo VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" nustatyta tvarka.

Vilkaviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Sūduvos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369958
D/L: 2024-02-28 16:08:12

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	37.238,21	27.110,29
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	37.238,21	27.110,29
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	37.238,21	27.110,29

* 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.

Vilkaviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Sūduvos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369958
D/L: 2024-02-28 16:08:12

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	166.160,83	203.765,44
3	Kitomis		
4	Iš viso	166.160,83	203.765,44

Vilkaviškio r. Gražiškių gimnazija, 190486624, Sūduvos g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkaviškio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369958
D/L: 2024-02-28 16:08:12

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		-19,64
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		-19,64
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)		-19,64

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vilkauskio r. Gražėškų gimnazija, 190486624, Šiluvos g. 21A, Gražėškų mstl., Gražėškų sen., Vilkauskio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pabūdičia
ID: -2147369568
D/L: 2024-02-28 16:0

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis												
		Darbo užmokesčio sąnaudos			Darbo užmokesčio sąnaudos			Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita	
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita													Vidutinis darbuotojų skaičius
1	Vaištybės politikai ir vaištybės pareigūnai	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13							
2	Tiesėjai																			
3	Vaištybės tarnautojai																			
3.1	einantys vadovaujamas pareigas																			
3.2	patarėjai																			
3.3	specialistai																			
4	Karijai																			
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotą darbo sutartį	102	-1.769.416,03	-54.474,11				102	-1.337.365,78	-42.745,92										
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	4,0	-101.673,58	-22.427,14				4,0	-95.492,04	-17.777,40										
5.2	kiti darbuotojai	98,0	-1.667.742,45	-32.046,97				98,0	-1.241.873,74	-24.968,52										
6	Kiti																			
7	Iš viso:	102	-1.769.416,03	-54.474,11				102	-1.337.365,78	-42.745,92										
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-31.463,78	-789,37				X	-21.981,63	-619,82										

Vilkauskio r. Gražiškų gyvenvietė, 19046624, Sėdrosės g. 21A, Gražiškių mstl., Gražiškių sen., Vilkauskio r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Pavirtūna
ID: -2147369958
DI: 2024-02-28 16:08:12

PRAEJUSIO ATASKAITIMO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

EIL. Nr.	Finansiniai ataskaitų straipsniai	Segmentai						Segmentai			RS viso	
		Bendros valstybės paslaugos	Gyryba	Viščiųjų tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Svietimas		Socialinė apsauga
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2											
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-1.784.964,38		-1.784.964,38
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-1.380.111,70		-1.380.111,70
1.3	Nusidėjimo ir amonizacijos									-80.088,85		-80.088,85
1.4	Komandiruočių									-146.922,12		-146.922,12
1.5	Transporto									-5.978,16		-5.978,16
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-9.733,40		-9.733,40
1.7	Paprastųjų remonto ir eksploatavimo									-7.649,70		-7.649,70
1.8	Nuoviršijimo ir nurobų samų											
1.9	Sveikatos ir paruoščių atsigalvi savikaina											
1.10	Socialinių būrečių											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitose											
2	Apmokaitos politikos keitimo ir esančių apskaitos klaidų išsiskyrimo įtaka									-131.104,06		-131.104,06
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai									-18.495,31		-18.495,31
3.1	Įmokos									-5.481,05		-5.481,05
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-1.742.082,10		-1.742.082,10
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-1.290.360,15		-1.290.360,15
3.1.3	Komandiruočių									-85.403,00		-85.403,00
3.1.4	Transporto									-6.174,63		-6.174,63
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-48.746,50		-48.746,50
3.1.6	Paprastųjų remonto ir eksploatavimo									-5.525,00		-5.525,00
3.1.7	Atsigalvi išsigijimo									-11.782,00		-11.782,00
3.1.8	Socialinių būrečių									-211.204,82		-211.204,82
3.1.9	Nuomos									-74.640,00		-74.640,00
3.1.10	Kitų paslaugų išsigijimo											
3.1.11	Sunkesnių patikėtinis											
3.1.12	Kitose šiose									-8.246,00		-8.246,00

