

**Utenos Aukštakalnio pradinės mokyklos
2023 metų finansinių ataskaitų rinkinys**

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2023.12 - 191846986}

Kontrolės rezultatas:

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

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-02-29 Nr. (4.15.2)-B-58
(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		1.383.485,78	1.408.059,32
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.372.078,97	1.395.672,50
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.272.511,01	1.303.484,87
II.3	Infrastruktūros statiniai		46.368,83	54.317,67
II.4	Kiti statiniai		18.000,01	19.333,33
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.804,21	4.729,09
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		20.079,91	13.807,54
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		9.315,00	
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05 P06	11.406,81	12.386,82
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		52.630,08	45.860,44
I	Atsargos	P08	182,84	1.223,01
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		182,84	1.223,01
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	148,80	129,78
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	49.768,08	43.170,80
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		49.768,08	43.170,80
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2.530,36	1.336,85
	IŠ VISO TURTO:		1.436.115,86	1.453.919,76

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, 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	1.374.758,13	1.398.032,57
I	Iš valstybės biudžeto		65.659,68	64.376,78
II	Iš savivaldybės biudžeto		480.342,90	480.915,89
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		821.901,42	846.971,16
IV	Iš kitų šaltinių		6.854,13	5.768,74
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		61.357,73	55.887,19
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		11.406,81	12.386,82
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	11.406,81	12.386,82
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		49.950,92	43.500,37
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	1.521,70	4.148,70
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	48.429,22	39.351,67
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS		0,00	0,00
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.436.115,86	1.453.919,76

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

(parašas)

Asta Garunkšniene
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Eligija Nagienė
(vardas ir pavardė)

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

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

2024-02-29 Nr. (4.15.2)-B-59

(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		878.870,81	788.950,51
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		862.559,31	776.011,77
I.1	Iš valstybės biudžeto		617.263,83	547.686,97
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		206.768,15	195.715,63
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		27.454,51	25.069,75
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		11.072,82	7.539,42
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16.311,50	12.938,74
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	16.311,50	12.938,74
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-879.015,81	-789.074,51
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-705.355,19	-616.497,20
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-47.899,33	-53.207,67
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-22.942,57	-27.388,73
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-310,00	-68,00
V	TRANSPORTO		-900,00	-1.169,60
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.162,73	-1.783,89
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-811,64	-952,18
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-36.164,73	-31.064,80
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-47.932,40	-42.618,20
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-15.537,22	-14.324,24
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-145,00	-124,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		145,00	124,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	145,00	992,35
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-868,35
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Asta Garunkšniene
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eligija Nagienė
(vardas ir pavardė)

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

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

2024-02-29 (data) Nr. (4.15.2)-B-60

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						0,00	0,00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bualteris), ieieju orivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Asta Garunkšniėnė

(vardas ir pavardė)

Eligija Nagienė

(vardas ir pavardė)

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-02-29 _____ Nr. (4.15.2)-B-61
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.193,51	0,00	1.193,51	502,01	0,00	502,01
I	Iplaukos		834.111,33	0,00	834.111,33	724.276,52	0,00	724.276,52
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		801.198,33	0,00	801.198,33	697.282,69	0,00	697.282,69
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		607.781,55	0,00	607.781,55	521.640,26	0,00	521.640,26
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		188.796,27	0,00	188.796,27	174.611,32	0,00	174.611,32
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.362,45	0,00	2.362,45			
I.1.4	Iš kitų šaltinių		2.258,06	0,00	2.258,06	1.031,11	0,00	1.031,11
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		16.456,50	0,00	16.456,50	13.062,74	0,00	13.062,74
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		16.456,50	0,00	16.456,50	13.062,74	0,00	13.062,74
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos					868,35	0,00	868,35
II	Pervestos lėšos		-19.375,50	0,00	-19.375,50	-13.931,09	0,00	-13.931,09
II.1	I valstybės biudžetą		-2.919,00	0,00	-2.919,00			
II.2	I savivaldybių biudžetus		-16.456,50	0,00	-16.456,50	-13.931,09	0,00	-13.931,09
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-813.542,32	0,00	-813.542,32	-709.843,42	0,00	-709.843,42
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-697.257,65	0,00	-697.257,65	-604.034,40	0,00	-604.034,40
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-25.422,84	0,00	-25.422,84	-24.589,57	0,00	-24.589,57
III.3	Komandiruočių		-310,00	0,00	-310,00	-68,00	0,00	-68,00
III.4	Transporto		-900,00	0,00	-900,00	-1.169,60	0,00	-1.169,60
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-1.162,73	0,00	-1.162,73	-1.783,89	0,00	-1.783,89
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-811,64	0,00	-811,64	-952,18	0,00	-952,18
III.7	Atsargų įsigijimo		-24.188,82	0,00	-24.188,82	-20.286,90	0,00	-20.286,90
III.8	Socialinių išmokų		-47.932,40	0,00	-47.932,40	-42.618,20	0,00	-42.618,20
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-15.556,24	0,00	-15.556,24	-14.340,68	0,00	-14.340,68
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-24.305,80	0,00	-24.305,80	-23.649,99	0,00	-23.649,99
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-24.305,80	0,00	-24.305,80	-23.649,99	0,00	-23.649,99
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		24.305,80	0,00	24.305,80	23.649,99	0,00	23.649,99
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		24.305,80	0,00	24.305,80	23.649,99	0,00	23.649,99
IV.1	Iš valstybės biudžeto		7.000,00	0,00	7.000,00	2.470,00	0,00	2.470,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		17.305,80	0,00	17.305,80	21.179,99	0,00	21.179,99
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		1.193,51	0,00	1.193,51	502,01	0,00	502,01
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.336,85		1.336,85	834,84		834,84
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2.530,36		2.530,36	1.336,85		1.336,85

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Asta Garunkšniene
(vardas ir pavardė)

Eligija Nagienė
(vardas ir pavardė)

UTENOS AUKŠTAKALNIO PRADINĖ MOKYKLA**2023 METŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2024-02-29 Nr. (4.15.2)-B-62

Utena

I. BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjektas - Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla (toliau mokykla), registracijos kodas – 191846986, Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre įregistruota 1995 m. kovo 2 d., adresas: Aukštakalnio g. 20, 28177 Utena. Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba, turi antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu. Mokykla priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija.

2. Mokyklos pagrindinė veikla- pradinis ugdymas, kitos švietimo veiklos-sportinis ir rekreacinis švietimas, kultūrinis švietimas, švietimui būdingų paslaugų veikla, kitos ne švietimo veiklos-maitinimo paslaugų teikimas, bibliotekų ir archyvų veikla, pastatų remontas, restauravimas ir rekonstravimas, kraštovaizdžio tvarkymas, nekilnojamo turto nuoma ir eksploatavimas.

3. Kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų mokykla neturi.

4. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
40	39

II. APSKAITOS POLITIKA**5. Bendrieji apskaitos principai, metodai ir taisyklės**

Mokyklos parengtas metinis finansinių ataskaitų rinkinys atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau VSAFAS).

Mokykla tvarkydama apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas vadovaujasi VSAFAS, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu bei kitais teisės aktais bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą mokyklos direktoriaus 2016 m. gruodžio 22 d. įsakymu Nr. V-90 “Dėl apskaitos politikos patvirtinimo“.

Mokykla pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansinių ataskaitų duomenis.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Mokykla, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Mokyklos apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį, valstybės ir savivaldybių biudžetų išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašų didžiojoje knygoje.

Metinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita ir metinių finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

6. Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinėse ataskaitose visos sumos pateikiamos piniginiiais vienetais-eurais. Į VSAKIS finansinių ataskaitų rinkinys pateiktas tikslumu-eurais ir centais.

7. Nematerialusis turtas

7.1 Mokykla nematerialųjį turtą pripažįsta ir registruoja apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“.

7.2 Nustačius, kad turtas atitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, apibrėžtus 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“, jis registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.

7.3. Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, įskaitant negražintinus mokesčius, atėmus prekybos nuolaidas. Visos išlaidos, tiesiogiai priskirtinos prie nematerialiojo turto įsigijimo išlaidų ir susijusios su nematerialiojo turto paruošimu naudoti (testavimo, parengimo naudoti išlaidos), taip pat yra įtraukiamos į jo įsigijimo savikainą.

7.4. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama Utenos Aukštakalnio pradinės mokyklos direktoriaus įsakymu patvirtintu nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laiku, suderintu su Utenos rajono savivaldybės administracija.

8. Ilgalaikis materialusis turtas

8.1. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir visus jo pripažinimo kriterijus, pateiktus 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“.

8.2. Nustačius, kad turtas atitinka visus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus, apibrėžtus 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, jis registruojamas įsigijimo savikaina.

8.3. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas vadovaujantis Utenos Aukštakalnio pradinės mokyklos direktoriaus įsakymu patvirtintu ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laiku, suderintu su Utenos rajono savivaldybės administracija.

9. Biologinis turtas

Biologinio turto mokykla neturi.

10. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

10.1. Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai vykdomos visos sąlygos, nustatytos 14 VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“, 15 VSAFAS „Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys ir investicijos į konsoliduojamus subjektus“ ir 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

10.2. Pirmą kartą pripažįstamą finansinį turtą mokykla įvertina įsigijimo savikaina.

10.3. Finansinis turtas apskaitoje registruojamas pagal jo pagrindimo dokumentus.

10.4. Finansinis turtas mokyklos apskaitoje grupuojamas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

11. Atsargos

11.1. Atsargas mokykla pripažįsta ir registruoja apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8 VSAFAS „Atsargos“.

11.2. Mokyklos apskaitoje atsargos skirstomos į grupes:

- medžiagų ir žaliavų (pvz.: sanitarijos priemonės, valymo priemonės ir kt.);
- ūkinio inventoriaus (spaudiniai, baldai, indai ir kt.);
- maisto produktų;
- nebaigtos gaminti produkcijos;

- nebaigtų vykdyti sutarčių;
- atsargų, skirtų parduoti (perduoti);
- kito turto, skirto parduoti.

12. Finansavimo sumos

12.1. Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei atitinka 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateiktą sąvoką ir kriterijus.

12.2. Lėšos, kurias mokykla pervedė į biudžetą ir vėl gavo iš biudžeto (paslaugų pardavimo, turto pardavimo ir kitos pajamos), nelaikomos finansavimo sumomis.

12.3. Mokyklos apskaitoje finansavimo sumos skirstomos į gautinas ir gautas.

12.4. Visos mokyklos gaunamos ir perduodamos finansavimo sumos turi būti grupuojamos, atsižvelgiant į finansavimo sumų paskirtį pagal VSS pavyzdinio sąskaitų plano sąskaitas, tai yra:

- finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumos biologiniam turtui įsigyti;
- finansavimo sumos atsargoms įsigyti;
- finansavimo sumos kitoms išlaidoms.

12.5. Visos mokyklos gaunamos ir perduodamos finansavimo sumos grupuojamos pagal finansavimo šaltinius: finansavimo sumos iš užsienio valstybių, iš tarptautinių organizacijų, iš Europos Sąjungos, iš valstybės biudžeto, iš savivaldybės biudžeto ir iš kitų šaltinių.

13. Atidėjiniai

13.1. Atidėjiny yra įsipareigojimas, kurio galutinės padengimo sumos ar įvykdymo laiko negalima tiksliai apibrėžti, tačiau galima patikimai įvertinti ir kuris kyla dėl praeities ūkinio įvykio. Tuo jis skiriasi nuo sukauptų sąnaudų, nes sukauptos sąnaudos jau būna padarytos, tik dar nėra gautas jų pagrindimo dokumentas.

13.2. Atidėjiniai pripažįstami apskaitoje, kai atitinka visus 18 VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ išvardintus pripažinimo kriterijus.

14. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Nuomos, finansinės nuomos sutarčių mokykla neturi.

15. Segmentai

Segmentai-mokyklos veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančias vienarūšes mokyklos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Mokykla apskaitą tvarko pagal švietimo ir socialinės apsaugos segmentus. Apie kiekvieną segmentą atskleidžiama tokia informacija: segmento pagrindinės veiklos sąnaudos ir segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai.

16. Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

Mokesčių ir socialinių įmokų pajamų mokykla neturi.

17. Kitos pajamos

17.1. Pajamomis pripažįstamos pagal kaupimo principą, vadovaujantis 9 VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“.

17.2. Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija arba įvykiu, turi būti pripažįstamos tą patį ataskaitinį laikotarpį.

17.3. Pajamų pripažinimo sąlygos taikomos kiekvienai pajamų grupei atskirai.

17.4. Visos mokyklos pajamos veiklos rezultatų ataskaitai skirstomos į pagrindinės veiklos, kitos veiklos ir finansinės ir investicinės veiklos.

18. Sąnaudos

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

18.2. Sąnaudos apskaitoje registruojamos:

- pagal sąskaitas faktūras ir kitus įsigijimo dokumentus;
- pagal išmokėjimo žiniaraščius pagal kiekvieną gavėją;
- pagal įvairius kitus dokumentus.

18.3. Sąnaudos skirstomos pagal veiklos sritis, pagal pobūdį.

18.4. Finansavimo sąnaudų mokykla turi tik tuomet, kai finansuojami ne viešojo sektoriaus subjektai arba, kai finansuojami kiti viešojo sektoriaus subjektai iš savo uždirbtų pajamų.

19. Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos

Valstybės skolos ir kitų skolinimosi išlaidų mokykla neturi.

20. Operacijos užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojami pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitose.

21. Straipsnių tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį finansinis turtas ir įsipareigojimai, taip pat pajamos ir sąnaudos parodomos atskirai. Tarpusavio užskaita negalima, išskyrus tuos atvejus, kai teisės aktai numato būtent tokias užskaitas.

22. Kiti apskaitos principai

Apskaitos politika keičiama vadovaujantis 7 VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtaką apskaitos politikos keitimas.

III. PASTABOS

23. Apskaitos politikos ir apskaitinių įverčių keitimas, klaidų taisymas:

P01. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos ir apskaitinių įverčių keitimo, klaidų taisymo nebuvo.

24. Informacija pagal segmentus.

P02. Informacija pagal segmentus pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 1 priede „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“ ir 2 priede „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“. Mokyklos pagrindinės veiklos sąnaudos ir išmokos priskiriamos švietimo ir socialinės apsaugos segmentui. Socialinės apsaugos segmentui priskiriama mokinių nemokamo maitinimo, pirmųjų kortelių kanceliarinėms prekėms įsigyti sąnaudos ir išmokos.

25. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P03. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį ir nematerialųjį turtą, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas mokyklos veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 3 priede „Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą“.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto balansinė vertė nesikeitė, naujai įsigyto bei nurašyto turto nebuvo. Nematerialusis turtas mokykloje yra tik programinė įranga ir licencijos.

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, mokykla neturi.

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

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	3	3
Patentai, autorių ir kitos teisės	5	5
Kitas nematerialusis turtas	5	5
Prestižas	5	5

P04. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį ir ilgalaikį materialųjį turtą, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas mokyklos veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina, pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 4 priede „Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą“.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpį bendroje sumoje sumažėjo tik dėl nusidėvėjimo. Mokykla 2023 metais įsigijo ilgalaikio materialiojo turto sumoje 14990.80 Eur, išankstinis mokėjimas už ilgalaikį materialųjį turtą-9315.00 Eur už nutolusį saulės šviesos elektros energijos gamybos įrenginį pagal pasirašytą sutartį. 2023 metais nurašyta ilgalaikio materialiojo turto sumoje 2614.34 Eur. Nurašytas netinkamas naudoti, nusidėvėjęs turtas-kompiuterinė įranga, baldai.

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

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	12	100
Infrastuktūros statiniai	10	60
Kiti statiniai	15	60
Mašinos ir įrenginiai	3	30
Transporto priemonės	7	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	50

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, vertė-37570.50 Eur. Pasirašyta sutartis yra dėl nutolusio saulės šviesos elektros energijos gamybos įrenginio įsigijimo.

P05. Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 5 priede „Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą“, ir 6 priede „Po vienu metų gautinos sumos pagal grąžinimo laikotarpius ir jų einamųjų metų dalis“. Po vienu metų gautinos sumos yra gautinos sumos paskaičiuotoms išėtinėms išmokoms dirbantiems darbuotojams, pasiekusiems įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją dirbant mokykloje.

P06. Informacijos apie turtą, atsirandantį iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių, nėra, nes mokykla jo neturi.

P07. Informacijos apie biologinį turtą nėra, nes mokykla jo neturi.

P08. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 7 priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Atsargų likutį praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė maisto produktai mokinių ir darbuotojų maitinimo paslaugai ir mokyklos sukauptos asmeninės apsaugos priemonės ir kitos veiklos vykdymui užtikrinti būtinos priemonės, skirtos apsaugoti nuo Covid-19 ligos

(koronaviruso infekcijos). Atsargų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro - maisto produktai mokinių ir darbuotojų maitinimo paslaugai.

P09. Informacija apie išankstinius mokėjimus pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 8 priede „Informacija apie išankstinius mokėjimus“. Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro spaudinių prenumerata.

P10. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 9 priede „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“. Per vienerius metus sukauptos gautinos sumos padidėjo, nes padidėjo sukauptos gautinos sumos iš Utenos rajono savivaldybės mokyklos darbuotojų atostogų rezervui.

P11. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 10 priede „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“. Pinigai yra banke mokyklos paramos sąskaitoje: 2336.73 Eur –gyventojų, skyrusių gyventojų pajamų mokesčio dalį, gautą iš Valstybinės mokesčių inspekcijos ir 193.63 Eur –parama iš UAB “Sanitex“ pagal pasirašytą paramos sutartį. Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lyginant su praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaiga didesnis dėl ataskaitinį laikotarpį nepanaudotų paramos lėšų.

P12. Informacija apie finansavimo sumas pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 11 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ ir 12 priede „Finansavimo sumų likučiai“.

Metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 11 priede „Finansavimo sumų pergrupavimas“:

- iš valstybės biudžeto gautas finansavimas kitoms išlaidoms pergrupuotas į gautą finansavimą nepiniginiam turtui įsigyti: 41032.40 Eur -mokinių nemokamo maitinimo lėšos maisto produktų įsigijimui, 9591.97 Eur- mokymo lėšos mokymo priemonių ir vadovėlių įsigijimui; 1324.00 Eur valstybės biudžeto lėšos vadovėlių įsigijimui;

- iš savivaldybės biudžeto 15635.81 Eur gautas finansavimas kitoms išlaidoms pergrupuotas į gautą finansavimą nepiniginiam turtui įsigyti –atsargų, ūkinio inventoriaus įsigijimui;

- iš Europos Sąjungos gautas finansavimas kitoms išlaidoms 2362.45 Eur pergrupuotas į gautą finansavimą nepiniginiam turtui įsigyti –vadovėlių įsigijimui.

Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 13 priede „Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą“.

Informacija apie paramos panaudojimą pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 14 priede “Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį“.

P13. Informacijos apie finansinius įsipareigojimus dėl gautų paskolų, finansinės nuomos nėra, nes jų mokykla neturi.

P14. Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
2	Ilgalaikis materialusis turtas	18699.64	18699.64
2.2	Sklypai (valstybinė žemė)	16941.61	16941.61
2.12	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	1758.03	1758.03
	Iš viso	18699.64	18699.64

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
K82/99-0383	Ilgalaikės sutartys	Neterminuota	Nenumatyta
IL-360/2017-10-04	Ilgalaikės sutartys	10 metų	Nenumatyta

Turtas, gautas pagal panaudos sutartį, apskaitomas mokyklos nebalansinėje sąskaitoje.

P15. Informacija apie atidėjinius pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 15 priede „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“, 16 priede „Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką“. Ilgalaikiai atidėjiniai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje –tai 3 mokyklos darbuotojams, pasiekusiems įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją dirbant mokykloje, apskaičiuotas ir užregistruotas atidėjinys išeitinei išmokai mokėti, nes mokykloje nėra žinoma ir negalima pagrįstai tikėtis, kad darbuotojai per metus pateiks prašymą atleisti iš darbo. Ataskaitinio laikotarpio pradžioje mokykloje buvo 3 darbuotojai kuriems apskaičiuota išeitinė išmoka.

P16. Informacijos apie suteiktas garantijas dėl paskolų nėra, nes mokykla jų neturi.

P17. Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 17 priede „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“. Tiekėjams mokėtinas sumas paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro: 1.3 tūkst. Eur iš savivaldybės biudžeto lėšų už komunalines ir ryšio paslaugas ir 0.2 tūkst. Eur už maisto produktus mokyklos mokinių ir darbuotojų mokamai maitinimo paslaugai. Sukauptos mokėtinos sumos padidėjo dėl padidėjusio atostogų rezervo.

P18. Sukaupto perviršio ar deficito ataskaitinio laikotarpio pradžioje nebuvo, pabaigoje nėra.

26. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai ir detalizavimas

P19. Mokesčių pajamų mokykla neturi.

P20. Socialinių įmokų pajamų mokykla neturi.

P21. Informacija apie pagrindinės veiklos pajamas pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 18 priede „Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“. Suteiktų paslaugų pajamas 2023 metais sudaro: mokyklos mokinių ir darbuotojų maitinimo paslaugai sunaudotų maisto produktų savikaina-9986.23 Eur ir antkainis maisto produktų kainos dalinėms maisto gamybos išlaidoms padengti -6325.27 Eur, iš viso-16311.50 Eur. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo, nes padaugėjo valgančių mokinių skaičius bei padidėjo maisto produktų kainos. Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikta aiškinamojo rašto 19 priede „Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“. Pajamos -145 Eur gautos už turto nuomą pagal trumpalaikes turto nuomos sutartis.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 20 priede „Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte“.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo dėl sumažėjusių elektros energijos ir šilumos kainų.

Transporto sąnaudos ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo dėl mažesnių sąnaudų transportui mokinių pažintinei veiklai.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo dėl mažesnio pedagoginių darbuotojų dalyvavimo mokamuose kvalifikacijos kėlimo seminaruose.

Sunaudotų ir parduotų atsargų sąnaudos ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl ataskaitinį laikotarpį nemokamai gauto ūkinio inventoriaus ir atiduoto naudoti veikloje bei maisto produktų panaudojimo ir nurašymo mokinių ir darbuotojų mokamai maitinimo paslaugai.

Socialinių išmokų sąnaudas sudaro sąnaudos pirmųjų dovanų kortelėms bei sąnaudos mokinių nemokamam maitinimui. Socialinių išmokų sąnaudos ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl padidėjusių sąnaudų mokinių nemokamam maitinimui, nes ataskaitinį laikotarpį skirtas didesnis mokinių nemokamam maitinimui skirtiems produktams įsigyti vienai dienai vienam mokiniui lėšų dydis.

P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų mokykla neturi.

P24. Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurais ir užsienio valiutomis pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 21 priede.

P25. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų mokykla neturi.

P26. Svarbių poataskaitinių įvykių nėra.

P27. Informacijos apie kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus nėra, nes mokykla tokių neturi.

P28. Jungimų ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

P29. Perėjimo nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

P30. Koncesijos ir valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutarčių mokykla neturi.

Direktorė

Asta Garunkšnienė

Vyresnioji buhalterė

Eligija Nagienė

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-831.083,41	-47.932,40	-879.015,81
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-705.355,19		-705.355,19
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos									-47.899,33		-47.899,33
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-22.942,57		-22.942,57
1.4	Komandiruočių									-310,00		-310,00
1.5	Transporto									-900,00		-900,00
1.6	Kvalifikacijos kelimo									-1.162,73		-1.162,73
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-811,64		-811,64
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-36.164,73		-36.164,73
1.10	Socialinių išmokų										-47.932,40	-47.932,40
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-15.537,22		-15.537,22
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-765.609,92	-47.932,40	-813.542,32
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-697.257,65		-697.257,65
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-25.422,84		-25.422,84
3.1.3	Komandiruočių									-310,00		-310,00
3.1.4	Transporto									-900,00		-900,00
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo									-1.162,73		-1.162,73
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-811,64		-811,64
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-24.188,82		-24.188,82
3.1.8	Socialinių išmokų										-47.932,40	-47.932,40
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-15.556,24		-15.556,24
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-746,456,51	-42,618,20	-789,074,51
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-616,497,20		-616,497,20
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos									-53,207,67		-53,207,67
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-27,388,73		-27,388,73
1.4	Komandiruočių									-68,00		-68,00
1.5	Transporto									-1,169,60		-1,169,60
1.6	Kvalifikacijos kelimo									-1,783,89		-1,783,89
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-952,18		-952,18
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-31,064,80		-31,064,80
1.10	Socialinių išmokų										-42,618,20	-42,618,20
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-14,324,24		-14,324,24
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-667,225,22	-42,618,20	-709,843,42
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-604,034,40		-604,034,40
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-24,589,57		-24,589,57
3.1.3	Komandiruočių									-68,00		-68,00
3.1.4	Transporto									-1,169,60		-1,169,60
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo									-1,783,89		-1,783,89
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-952,18		-952,18
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-20,286,90		-20,286,90
3.1.8	Socialinių išmokų										-42,618,20	-42,618,20
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-14,340,68		-14,340,68
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		956,35							956,35
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirko nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		956,35							956,35
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		956,35							956,35
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-956,35		X		X	X		-956,35
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-956,35		X		X	X		-956,35
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X	X	X	X	X	X	

Pastabos:

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

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.771.932,76	119.241,85	20.000,28	13.801,45		78.101,81		2.003.078,15
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				1.790,80		13.200,00	9.315,00	24.305,80
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				1.790,80		13.200,00	9.315,00	24.305,80
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-2.614,34		-2.614,34
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto						-2.614,34		-2.614,34
4	Pergрупavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	1.771.932,76	119.241,85	20.000,28	15.592,25		88.687,47	9.315,00	2.024.769,61
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevetas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				6.644,10		51.885,99		58.530,09
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-468.447,89	-64.924,18	-666,95	-9.072,36		-64.294,27	X	-607.405,65
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-30.973,86	-7.948,84	-1.333,32	-715,68		-6.927,63	X	-47.899,33
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)						2.614,34	X	2.614,34
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto						2.614,34	X	2.614,34
11	Pergрупavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-499.421,75	-72.873,02	-2.000,27	-9.788,04		-68.607,56	X	-652.690,64
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergрупavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	1.272.511,01	46.368,83	18.000,01	5.804,21		20.079,91	9.315,00	1.372.078,97
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra nusibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	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)	1.303.484,87	54.317,67	19.333,33	4.729,09		13.807,54		1.395.672,50
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra nusibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

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

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turta		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta		
3	Po vienu metų gautinos sumos	11.406,81	12.386,82
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta		
7	Iš viso	11.406,81	12.386,82

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRAŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Gražinimo terminas	Išsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1	Suteiktų paskolų		
1.1	Per vienus metus*		
1.2	Nuo vieno iki penkerių metų		
1.3	Po penkerių metų		
2	Kitų ilgalaikių gautinų sumų	11.406,81	11.406,81
2.1	Per vienus metus*		
2.2	Nuo vieno iki penkerių metų	11.406,81	11.406,81
2.3	Po penkerių metų		
3	Iš viso	11.406,81	11.406,81

* Nurodoma einamųjų metų dalis.

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.223,01						1.223,01
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		83.868,60						83.868,60
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		72.786,13						72.786,13
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		11.082,47						11.082,47
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-84.908,77						-84.908,77
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-84.908,77						-84.908,77
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		182,84						182,84
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		182,84						182,84
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.223,01						1.223,01

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

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	148,80	129,78
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	148,80	129,78
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	148,80	129,78

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	49.768,08	49.768,08		43.170,80	43.170,80	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1	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						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	49.768,08	49.768,08		43.170,80	43.170,80	
1.5.1	Iš biudžeto	49.768,08	49.768,08		43.170,80	43.170,80	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	49.768,08	49.768,08		43.170,80	43.170,80	

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	2.530,36		1.336,85	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.530,36		1.336,85	
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)	2.530,36		1.336,85	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			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	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	64.376,78	614.781,55	0,00	1.160,00			-611.739,65		-2.919,00			65.659,68
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	64.376,78		51.948,37	1.160,00			-51.825,47					65.659,68
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		614.781,55	-51.948,37				-559.914,18		-2.919,00			0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	480.915,89	206.102,07	0,00				-206.675,06					480.342,90
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	480.786,11	17.305,80	15.635,81				-33.533,62					480.194,10
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	129,78	188.796,27	-15.635,81				-173.141,44					148,80
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)	846.971,16	2.362,45	0,00	22,32			-27.454,51					821.901,42
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	846.971,16		2.362,45	22,32			-27.454,51					821.901,42
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		2.362,45	-2.362,45									0,00
4	Iš kitų šaltinių	5.768,74	2.258,06		9.900,15			-11.072,82					6.854,13
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	4.431,89			9.900,15			-10.008,27					4.323,77
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.336,85	2.258,06					-1.064,55					2.530,36
5	Iš viso finansavimo sumų	1.398.032,57	825.504,13	0,00	11.082,47			-856.942,04		-2.919,00			1.374.758,13

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

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

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)		64.376,78	64.376,78		65.659,68	65.659,68
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		480.915,89	480.915,89		480.342,90	480.342,90
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)		846.971,16	846.971,16		821.901,42	821.901,42
4	Iš kitų šaltinių		5.768,74	5.768,74		6.854,13	6.854,13
5	Iš viso		1.398.032,57	1.398.032,57		1.374.758,13	1.374.758,13

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigų	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		1.064,55	3.733,56			4.798,11
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai		1.064,55	3.733,56			4.798,11
	Visuomeninė organizacija "Gelbėkit vaikus"	190780953	1.064,55				1.064,55
	AB "Žemaitijos pienas"	180240752		58,56			58,56
	UAB Majorel Lithuania	304716473		3.675,00			3.675,00
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	1.193,51	X	X	X	1.193,51
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	2.258,06	3.733,56			5.991,62

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamas turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta metinė to turto nusidėvėjimo suma;

- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	1.336,85	2.258,06		-1.064,55				2.530,36
2	Turtu, išskyrus pinigus		3.733,56		-3.733,56				0,00
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	1.336,85	5.991,62		-4.798,11				2.530,36

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

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams							
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 palūkanoms arba jų daliai padengti							
10	Santaupoms atkurti							
11	Kita*	12.386,82			-980,01			11.406,81
12	Iš viso atidėjinių	12.386,82			-980,01			11.406,81

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Išsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	11.406,81	11.406,81
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	11.406,81	11.406,81

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	1.521,70			4.148,70		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	48.429,22	790,08		39.351,67	637,58	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	48.429,22	790,08		39.351,67	637,58	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	49.950,92	790,08		43.500,37	637,58	

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

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	16.311,50	12.938,74
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**	16.311,50	12.938,74
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	16.311,50	12.938,74

* 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.

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	145,00	992,35
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	145,00	124,00
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		868,35
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		-868,35
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	145,00	124,00

* 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.

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:2

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					
			Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatus ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatus ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	40	-663.339,57	-18.117,27			39	-586.534,67	-6.910,31				-23.052,22
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-69.804,42				2,0	-61.203,15	-1.351,84				-3.791,77
5.2	kiti darbuotojai	38,0	-593.535,15	-18.117,27			37,0	-525.331,52	-5.558,47				-19.260,45
6	Kiti												
7	Iš viso:	40	-663.339,57	-18.117,27			39	-586.534,67	-6.910,31				-23.052,22
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-9.805,92	-261,85			X	-8.614,68	-98,77				-1.436,44

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368620
D/L: 2024-02-29 09:20:03

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGIJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGIJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigijimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	43.500,37	49.950,92
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	43.500,37	49.950,92