

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu 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	320.098,17	235.233,90
I	Iš valstybės biudžeto		185.171,47	89.278,98
II	Iš savivaldybės biudžeto		99.166,89	98.732,37
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		33.960,00	45.839,16
IV	Iš kitų šaltinių		1.799,81	1.383,39
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		65.234,42	65.832,00
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		12.309,78	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	12.309,78	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		52.924,64	65.832,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			19.277,82
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	238,88	278,58
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		146,02	2,15
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	52.539,74	46.273,45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	6.516,98	4.382,76
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		6.516,98	4.382,76
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.134,22	-160,93
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4.382,76	4.543,69
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		391.849,57	305.448,66

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu 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	320.098,17	235.233,90
I	Iš valstybės biudžeto		185.171,47	89.278,98
II	Iš savivaldybės biudžeto		99.166,89	98.732,37
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		33.960,00	45.839,16
IV	Iš kitų šaltinių		1.799,81	1.383,39
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		65.234,42	65.832,00
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		12.309,78	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	12.309,78	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		52.924,64	65.832,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			19.277,82
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	238,88	278,58
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		146,02	2,15
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	52.539,74	46.273,45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	6.516,98	4.382,76
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		6.516,98	4.382,76
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.134,22	-160,93
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4.382,76	4.543,69
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		391.849,57	305.448,66

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370050
D/L: 2024-03-01 08:45:42

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

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.310.053,47	1.159.830,25
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.302.603,47	1.155.663,25
I.1	Iš valstybės biudžeto		914.689,17	820.818,50
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		383.873,63	326.148,85
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.954,01	6.673,87
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		86,66	2.022,03
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7.450,00	4.167,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	7.450,00	4.167,00
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-1.328.079,63	-1.161.417,33
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.048.774,87	-917.968,47
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-42.305,75	-24.770,09
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-53.431,32	-60.954,80
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-273,20	-678,84
V	TRANSPORTO		-17.574,04	-14.017,29
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.135,80	-2.510,30
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-4.655,74	-23.400,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-144.537,37	-102.605,94
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-14.391,54	-14.511,60
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-18.026,16	-1.587,08
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		20.160,38	1.428,44
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	20.160,38	1.428,44
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-2,29
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.134,22	-160,93
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.134,22	-160,93
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370050
D/L: 2024-03-01 08:45:42

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

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			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		15.364,92	0,00	15.364,92	9.816,06	0,00	9.816,06
I	Iplaukos		1.329.999,72	0,00	1.329.999,72	1.140.347,00	0,00	1.140.347,00
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.276.156,60	0,00	1.276.156,60	1.128.545,02	0,00	1.128.545,02
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		885.505,58	0,00	885.505,58	810.185,34	0,00	810.185,34
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		388.480,12	0,00	388.480,12	318.359,68	0,00	318.359,68
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.170,90	0,00	2.170,90			
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		27.382,35	0,00	27.382,35	5.403,14	0,00	5.403,14
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		25.947,69	0,00	25.947,69	5.756,45	0,00	5.756,45
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		513,08	0,00	513,08	642,39	0,00	642,39
II	Pervestos lėšos		-27.382,35	0,00	-27.382,35	-5.963,69	0,00	-5.963,69
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-27.382,35	0,00	-27.382,35	-5.963,69	0,00	-5.963,69
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	-1.287.252,45	0,00	-1.287.252,45	-1.124.567,25	0,00	-1.124.567,25
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.021.823,17	0,00	-1.021.823,17	-877.064,65	0,00	-877.064,65
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-53.246,75	0,00	-53.246,75	-69.588,00	0,00	-69.588,00
III.3	Komandiruočių		-273,20	0,00	-273,20	-879,14	0,00	-879,14
III.4	Transporto		-27.771,96	0,00	-27.771,96	-14.150,00	0,00	-14.150,00
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-2.135,80	0,00	-2.135,80	-2.318,20	0,00	-2.318,20
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-7.491,43	0,00	-7.491,43	-27.399,98	0,00	-27.399,98
III.7	Atsargų įsigijimo		-46.114,87	0,00	-46.114,87	-26.113,20	0,00	-26.113,20
III.8	Socialinių išmokų		-113.983,73	0,00	-113.983,73	-102.987,01	0,00	-102.987,01
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-14.411,54	0,00	-14.411,54	-4.064,78	0,00	-4.064,78
III.11	Sumokėtos palūkanos					-2,29	0,00	-2,29
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį 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		-14.928,50	0,00	-14.928,50	-10.600,00	0,00	-10.600,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-14.928,50	0,00	-14.928,50	-10.600,00	0,00	-10.600,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					0,00	0,00	
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					0,00	0,00	
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių					0,00	0,00	
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)		436,42	0,00	436,42	-783,94	0,00	-783,94
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.383,39		1.383,39	2.167,33		2.167,33
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.819,81		1.819,81	1.383,39		1.383,39

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370050
D/L: 2024-03-01 08:45:42

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

Nr. _____
(data)

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						4.543,69	4.543,69	
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		-160,93	-160,93	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						4.382,76	4.382,76	
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		2.134,22	2.134,22	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						6.516,98	6.516,98	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vriausiasis buhalteris (buhalteris), ieieju orivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

ZARASŲ „SANTARVĖS“ PRADINĖ MOKYKLA

2023 M. GRUODŽIO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-03-01 Nr.

Zarasai

1. BENDROJI DALIS

1.1. Zarasų „Santarvės“ pradinė mokykla (toliau – Mokykla) yra biudžetinė įstaiga, kurios steigėja – Zarasų rajono savivaldybės administracija. Mokykla Juridinių asmenų registre įregistruota 2004 m. vasario 1 d., registracijos kodas – 190203948, adresas – Vytauto g. 16, Zarasai. Mokykla yra juridinis asmuo, turintis atsiskaitomasias sąskaitas „Swedbank“ banke, Ignalinos kredito unijoje ir antspaudą su savo pavadinimu. Mokyklos veiklos nuostatai patvirtinti Zarasų rajono savivaldybės tarybos 2020 m. balandžio 03 d. sprendimu Nr. T -56.

1.2. Mokykla priklauso Zarasų rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei ir teikia žemesniojo lygio atskirą finansinių ataskaitų rinkinį.

1.3. Kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų Mokykla neturi.

1.4. Filialų ar struktūrinių padalinių Mokykla neturi.

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Mokykla, tvarkydama buhalterinę apskaitą, vadovaujasi Lietuvos Respublikos teisės aktais, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų (toliau-VSAFAS) nuostatomis, apskaitos politika, patvirtinta įstaigos vadovo 2016 m. balandžio 8 d. įsakymu Nr. 1-(1.6)-19 „Dėl apskaitos politikos patvirtinimo“, bei kitais teisės aktais.

Nematerialus turtas

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

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąją verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

EIL.NR.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvai (metai)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	1

Ilgalaikis materialusis turtas

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

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Mokyklos ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąją vertę pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą bei nuvertėjimą, jei jis yra, pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal 2010-11-08 direktoriaus įsakymu Nr. 1-(1.6)-19 patvirtintus ir 2011-09-30 suderintus su Zarasų rajono savivaldybės administracija ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

EIL.NR.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvai (metai)
1.	Mūriniai pastatai (sienos-2.5 ir daugiau plytų)	90
2.	Mūriniai pastatai (sienos- iki 2.5 ir daugiau plytų)	70
3.	Kiti statiniai	15
4.	Kitos mašinos ir įrenginiai	5
5.	Baldai	5
6.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
7.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
8.	Kita biuro įranga	5
9.	Kitas ilgalaikis turtas	5

Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos yra vertinamos įsigijimo savikaina. Vėlesniu vertinimų metu atsargos yra vertinamos įsigijimo savikaina arba grynąją realizavimo vertę, priklausomai nuo to, kuri yra mažesnė, būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus ar panaudojus. Kai atsargos yra panaudojamos (parduodamos, išmainomos), jų balansinė vertė yra pripažįstama sąnaudomis tą laikotarpį, kai yra pripažįstamos pajamos ar suteikiamos paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimo (pardavimu, išmainymu) susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventoriųs. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iškart įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitoje parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

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

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansavimo sumos grupuojamos:

- iš valstybės biudžeto;
- iš savivaldybės biudžeto;
- iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų;
- iš kitų šaltinių.

Kiekvienos grupės finansavimo sumos skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui yra gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą arba kaip pinigai, skirti ilgalaikio turto ar atsargų įsigijimui.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojant perduotas finansavimo sumas. Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, registruojamos kaip mokyklos sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai parodomi amortizuota savikaina, trumpalaikiai įsigijimo savikaina. Finansiniai įsipareigojimai registruojami apskaitoje tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti, o mokykla prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Įsipareigojimai pagal planuojamus sandorius nepripažįstami finansiniais įsipareigojimais, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo.

Segmentai

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“. Mokykla tvarko turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų apskaitą pagal segmentus: sveikatos apsaugos, švietimo ir socialinės apsaugos.

Pajamos

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

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos bei finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo 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 konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos parodomos atsižvelgiant į jų pobūdį (t. y. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, nusidėvėjimo ir pan sąnaudos). Apskaitoje atostoginių kaupiniai darbuotojams registruojami ir pripažįstami sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamas būsimiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nusidėvėjimo (amortizuotoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai perskirstyta pervisą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Apskaitos politikos keitimas

Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimų arba jei kiti teisės aktai to reikalauja.

Apskaitos įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos, ar kitų įvykių. Apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitų eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida yra esminė, jei jos vertinė išraiška individualiai

arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 proc. per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 proc. turto vertės. Ir esminės ir neesminės klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

3. PASTABOS

3.1. Finansinės būklės ataskaitoje ir Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

1 pastaba – Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (FBA-P03) Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 1 priede.

2 pastaba - Ilgalaikis materialusis turtas. (FBA-P04) Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikta 2 priede.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė laikotarpio pabaigoje 318070,60 Eur. iš jų:

Negyvenamieji pastatai, likutinė vertė – 177147,82 Eur.

Transporto priemonės likutinė vertė – 99724,20 Eur.

Baldai, biuro įranga ir kitas materialus turtas likutinė vertė – 33228,10 Eur.

Infrastruktūros ir kiti statiniai likutinė vertė 6046,58 Eur.

Nebaigta statyba (projektas) – 1923,90 Eur.

3 pastaba - Ilgalaikis finansinis turtas – 12309,78 Eur.

3 pastaba – Atsargos (FBA-P08) Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį, pagal atsargų grupes, pateikta 3 priede.

4 pastaba – Informacija apie išankstinius apmokėjimus. (FBA-P09) Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta 4 priede. Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos, transporto draudimo sąnaudos, spauda – 1453,24 Eur.

5-6 pastaba - Finansavimo sumos. (FBA-P12) Finansavimo sumų judėjimas už metus pateiktas priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ 5 priedas. Finansavimo sumų likučiai 6 priedas.

7 pastaba – Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 7 priede.

8 pastaba – Pagrindinės ir kitos veiklos pajamos. Suteiktų paslaugų pajamos per ataskaitinį laikotarpį pateikta 11 priede 7450,00 Eur. Pajamos už pailgintos dienos grupės lankymą ir atsitiktinės paslaugos, 20160,38 Eur. - maitinimas, maitinimo antkainis, patalpų nuoma.

9 pastaba – Pagrindinės veiklos sąnaudos.(VRA-P02) Nuo metų pradžios patirtas 1328079,63 Eur. pagrindines veiklos sąnaudas sudaro:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, ligos pašalpų sąnaudos –1048774,87 Eur.

- ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo – 42305,75 Eur.

- komunalinių paslaugų ir ryšių – 53431,32 Eur.

- komandiruočių – 273,20 Eur.

- transporto – 17574,04 Eur.

- kvalifikacijos – 2135,80 Eur.

- remonto – 4655,74 Eur

- sunaudota ir parduotų atsargų savikaina – 144537,37 Eur.

- kitų paslaugų sąnaudos – 14391,54 Eur.

10 pastaba – Atidėjiniai. Nurodyti atidėjiniai pagal paskirtį ir jų panaudojimo laiką.

11 pastaba – Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. (VRA-P22)
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos pateiktos 11 priede.

Prie finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto pridedami priedai:

1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
2. Ilgalaikio materialiojo balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
3. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
4. Informacija apie išankstinius apmokėjimus.
5. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.
6. Finansavimo sumų likučiai.
7. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas.
8. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.
9. Informacija pagal veiklos segmentus.
10. Atidėjiniai.
11. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.
12. Informacija apie gautą paramą.
13. Sąskaitų planas.
14. Bendra informacija

Direktorė

Daiva Šileikienė

Vyr. buhalterė

Daiva Šipelienė

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370050
D/L: 2024-03-01 08:45:42

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo 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	12.309,78	12.309,78
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	12.309,78	12.309,78

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370050
D/L: 2024-03-01 08:45:42

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		463,75						463,75
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		137.731,72						137.731,72
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		137.666,98						137.666,98
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		64,74						64,74
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-137.275,52						-137.275,52
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-137.275,52						-137.275,52
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		919,95						919,95
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)		919,95						919,95
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		463,75						463,75

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370050
D/L: 2024-03-01 08:45:42

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla,
190203948, Biudžetinė įstaiga

Adresas: Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r.
sav.

Subjektas užsiima

veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
60	55

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370050
D/L: 2024-03-01 08:4

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, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis 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	60	-1.048.774,87				55	-917.968,47					
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	3,0					3,0						
5.2	kiti darbuotojai	57,0	-1.048.774,87				52,0	-917.968,47					
6	Kiti												
7	Iš viso:	60	-1.048.774,87				55	-917.968,47					
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	15.744,88				X	13.568,39					

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
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)	89.278,98	885.505,58	0,00	130.179,82	-2.963,98		-916.828,93
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	89.278,98		86.396,62	130.179,82	-2.963,98		-117.719,97
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		885.505,58	-86.396,62				-799.108,96
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	98.732,37	388.480,12	0,00	11.433,58	-17.452,57		-382.026,61
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	97.814,18		42.252,02	11.433,58	-17.452,57		-36.333,56
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	918,19	388.480,12	-42.252,02				-345.693,05
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)	45.839,16	2.170,90		25.520,71	-35.616,76		-3.954,01
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	45.839,16			25.520,71	-35.616,76		-1.783,11
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		2.170,90					-2.170,90
4	Iš kitų šaltinių	1.383,39		513,08				-96,66
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.383,39		513,08				-96,66
5	Iš viso finansavimo sumų	235.233,90	1.276.156,60	513,08	167.134,11	-56.033,31		-1.302.906,21

* 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

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370050
D/L: 2024-03-01 08:45:42

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 gražintos	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)					185.171,47
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					185.171,47
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)					99.166,89
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					97.713,65
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.453,24
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)					33.960,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					33.960,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
4	Iš kitų šaltinių					1.799,81
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.799,81
5	Iš viso finansavimo sumų					320.098,17

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370050
D/L: 2024-03-01 08:45:42

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)		89.278,98	89.278,98		185.171,47	185.171,47
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		98.732,37	98.732,37		99.166,89	99.166,89
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)		45.839,16	45.839,16		33.960,00	33.960,00
4	Iš kitų šaltinių		1.383,39	1.383,39		1.799,81	1.799,81
5	Iš viso		235.233,90	235.233,90		320.098,17	320.098,17

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	588.824,14	23.241,29		37.821,26	34.679,81	87.944,62		772.511,12
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)	95.465,00			8.004,60	119.669,00	13.964,89	1.923,90	239.027,39
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				8.004,60		5.000,00	1.923,90	14.928,50
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	95.465,00				119.669,00	8.964,89		224.098,89
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)	-134.060,16	-2.706,65		-1.641,27		-10.459,95		-148.868,03
3.1	parduoto								
3.2	perduoto	-134.060,16	-2.706,65		-1.641,27		-10.459,95		-148.868,03
3.3	nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	550.228,98	20.534,64		44.184,59	154.348,81	91.449,56	1.923,90	862.670,48
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-381.382,33	-14.763,36		-33.904,62	-34.679,81	-73.369,21	X	-538.099,33
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	-56.839,37					-190,15	X	-57.029,52
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-14.487,84	-829,82		-1.375,83	-19.944,80	-5.667,46	X	-42.305,75
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	79.628,38	1.105,12		1.641,27		10.459,95	X	92.834,72
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto	79.628,38	1.105,12		1.641,27		10.459,95	X	92.834,72
10.3	nurašyto							X	
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-373.081,16	-14.488,06		-33.639,18	-54.624,61	-68.766,87	X	-544.599,88
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	177.147,82	6.046,58		10.545,41	99.724,20	22.682,69	1.923,90	318.070,60
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė 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	laikini 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)	207.441,81	8.477,93		3.916,64	0,00	14.575,41		234.411,79
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370050
D/L: 2024-03-01 08:45:42

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
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 nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370050
D/L: 2024-03-01 08:45:42

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 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 pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	513,08	X	X	X	513,08
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	513,08				513,08

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos

kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

metinė to turto nuosidėvėjimo 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.

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370050
D/L: 2024-03-01 08:45:42

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1.453,24	942,19
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	1.453,24	942,19
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.453,24	942,19

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370050
D/L: 2024-03-01 08:45:42

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	146,02			2,15		
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	238,88			278,58		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	52.539,74	765,66		46.273,45	672,73	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	52.539,74	765,66		46.273,45	672,73	
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)	52.924,64	765,66		46.554,18	672,73	

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370050
D/L: 2024-03-01 08:45:42

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									-1.328.079,63		-1.328.079,63
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-1.048.774,87		-1.048.774,87
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos									-42.305,75		-42.305,75
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-53.431,32		-53.431,32
1.4	Komandiruočių									-273,20		-273,20
1.5	Transporto									-17.574,04		-17.574,04
1.6	Kvalifikacijos kelimo									-2.135,80		-2.135,80
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-4.655,74		-4.655,74
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-144.537,37		-144.537,37
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-14.391,54		-14.391,54
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-1.287.252,45		-1.287.252,45
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-1.021.823,17		-1.021.823,17
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-53.246,75		-53.246,75
3.1.3	Komandiruočių									-273,20		-273,20
3.1.4	Transporto									-27.771,96		-27.771,96
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo									-2.135,80		-2.135,80
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-7.491,43		-7.491,43
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-46.114,87		-46.114,87
3.1.8	Socialinių išmokų									-113.983,73		-113.983,73
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-14.411,54		-14.411,54
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370050
D/L: 2024-03-01 08:45:42

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	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	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.744,61			10.286,70				13.031,31
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto 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	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		2.744,61			10.286,70				13.031,31
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2.744,61		X	-10.286,70	X	X		-13.031,31
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	-2.744,61		X	-10.286,70	X	X		-13.031,31
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									

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370050
D/L: 2024-03-01 08:45:42

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros 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
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				0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00			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	

Pastabos:

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

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370050
D/L: 2024-03-01 08:45:42

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	7.450,00	4.167,00
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**	7.450,00	4.167,00
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7.450,00	4.167,00

* 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.

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370050
D/L: 2024-03-01 08:45:42

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	20.160,38	1.428,44
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	608,34	
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	19.552,04	1.428,44
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	20.160,38	1.428,44

* 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.

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamiečiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą			
2KL	Trumpalaikis turtas	61.469,19	71.036,87	-9.567,68
20	Atsargos	919,95	463,75	456,20
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	919,95	463,75	456,20
202	Ūkinis inventorių			
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	1.453,24	942,19	511,05
211	Išankstiniai apmokėjimai			
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.453,24	942,19	511,05
22	Per vienus metus gautinos sumos	57.276,19	68.247,54	-10.971,35
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	22,28		22,28
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas	608,61	407,91	200,70
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	56.211,01	67.814,01	-11.603,00
229	Kitos gautinos sumos	434,29	25,62	408,67
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1.819,81	1.383,39	436,42
241	Pinigai bankų sąskaitose	1.819,81	1.383,39	436,42
242	Grynieji pinigai			
243	Pinigai išaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-6.516,98	-4.382,76	-2.134,22
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-6.516,98	-4.382,76	-2.134,22
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-320.098,17	-235.233,89	-84.864,28
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-320.098,17	-235.233,89	-84.864,28
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-33.960,00	-45.839,16	11.879,16
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-33.960,00	-45.839,16	11.879,16
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-185.171,47	-89.278,98	-95.892,49
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-185.171,47	-89.278,98	-95.892,49
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-99.166,89	-98.732,36	-434,53
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-99.166,89	-98.732,36	-434,53
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-1.799,81	-1.383,39	-416,42
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-1.799,81	-1.383,39	-416,42
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-12.309,78	-12.309,78	-12.309,78
51	Ilgalaikiai atidėjiniai	-12.309,78		-12.309,78
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-52.924,64	-65.832,00	12.907,36
61	Trumpalaikiai atidėjiniai		-19.277,82	19.277,82
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis		-19.277,82	19.277,82
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-52.924,64	-46.554,18	-6.370,46
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-238,88	-278,58	39,70
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-146,02	-2,15	-143,87
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-52.539,74	-46.273,45	-6.266,29
7KL	Pajamos	-1.302.603,47	-1.155.663,25	-146.940,22
70	Finansavimo pajamos	-1.302.603,47	-1.155.663,25	-146.940,22
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos			

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praečių ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-1.302.603,47	-1.155.663,25	-146.940,22
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos			
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos			
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sanaudos	1.328.079,63	1.161.419,62	166.660,01
81	Mokesčių Europos Sąjungai sanaudos			
82	Socialinių išmokų sanaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sanaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sanaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sanaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sanaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sanaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sanaudos			
831	Subsidijų sanaudos			
832	Dotacijų sanaudos			
833	Finansavimo sanaudos			
87	Pagrindinės veiklos sanaudos	1.328.079,63	1.161.417,33	166.662,30
8701	Darbo užmokesčio sanaudos	1.047.199,99	904.795,90	142.404,09
8702	Socialinio draudimo sanaudos	1.574,88	13.172,57	-11.597,69
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sanaudos	42.305,75	24.770,09	17.535,66
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sanaudos	53.431,32	60.954,80	-7.523,48
8705	Komandiruočių sanaudos	273,20	678,84	-405,64
8706	Transporto sanaudos	17.574,04	14.017,29	3.556,75
8707	Kvalifikacijos kėlimo sanaudos	2.135,80	2.510,30	-374,50
8708	Paprastojo remonto ir eksploataavimo sanaudos	4.655,74	23.400,00	-18.744,26
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sanaudos			
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	144.537,37	102.605,94	41.931,43
8711	Nuomos sanaudos			
8712	Kitų paslaugų sanaudos	14.391,54	14.511,60	-120,06
8713	Pagrindinės veiklos kitos sanaudos			
88	Kitos veiklos sanaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sanaudos		2,29	-2,29
891	Palūkanų sanaudos			
892	Baudų ir delspinigių sanaudos		2,29	-2,29
893	Sanaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sanaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

Zarasų "Santarvės" pradinė mokykla, 190203948, Vytauto g. 16, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370050
D/L: 2024-03-01 08:45:42

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	330.380,38	234.411,79	95.968,59
11	Nematerialusis turtas			
111	Plėtos darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Įsankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	318.070,60	234.411,79	83.658,81
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	177.147,82	207.441,81	-30.293,99
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	177.147,82	207.441,81	-30.293,99
1203	Infrastruktūros statiniai	6.046,58	8.477,93	-2.431,35
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	15.545,41	3.916,64	11.628,77
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	15.545,41	3.916,64	11.628,77
1206	Transporto priemonės	99.724,20		99.724,20
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	17.682,69	14.499,18	3.183,51
12081	Baldai			
12082	Kompiuterinė įranga			
12083	Kiti biuro įranga	17.682,69	14.499,18	3.183,51
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		76,23	-76,23
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		76,23	-76,23
1210	Nebaigta statyba ir įsankstiniai apmokėjimai	1.923,90		1.923,90
12101	Nebaigta statyba	1.923,90		1.923,90
12102	Įsankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas	12.309,78		12.309,78
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vienu metų gautinos sumos	12.309,78		12.309,78
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos	12.309,78		12.309,78