

VARĖNOS R. MATUIZŲ PAGRINDINĖS MOKYKLOS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2023 METŲ I KETVIRČIO TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

I. BENDROJI DALIS

Varėnos r. Matuizų pagrindinė mokykla įsteigta 1936 m. rugsėjo 01 d. Mokykla yra Varėnos rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, turinti viešojo juridinio asmens statusą. Mokyklos tipas – pagrindinė mokykla. Mokyklos grupė – bendrojo lavinimo mokykla. Mokyklos buveinė – Dzūkų g. 2, Matuizų km., Matuizų sen., LT65070, Varėnos rajono savivaldybė, kodas-190108037. Viešojo subjekto steigėjas yra Varėnos rajono taryba, identifikavimo kodas 288630730, adresas Vytauto g. 12, 65184 Varėna. Mokymo forma – dieninė, savarankiškas mokymas, mokymas namuose. Pagrindinė veiklos sritis – bendrasis pagrindinis mokymas, kodas -80.21.30. Mokykloje išduodami išsilavinimo, pasiekimų pažymėjimai ir jų kodai, brandos atestatas – kodas 3014; brandos atestato priedas – kodas 3016; pagrindinio išsilavinimo pažymėjimas – kodas 2001; pagrindinio ugdymo pasiekimų pažymėjimai – kodas 2701; pradinio išsilavinimo pažymėjimas – kodas 1001; pradinio ugdymo pasiekimų pažymėjimas – kodas 1701; mokymosi pasiekimų pažymėjimas – kodas 2055; pažymėjimas – kodas 2058. Mokykla turi ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo skyrių. Skyriaus buveinė – Dzūkų g. 2, Matuizų km., Matuizų sen., LT65070, Varėnos rajono savivaldybė, kodas-190108037. Pagrindinė veiklos rūšis – ikimokyklinis ugdymas, priešmokyklinis ugdymas kodas 80.10.10

Ataskaitinis laikotarpis : 2023 m. sausio 1d. – 2023 m. kovo mėn. 31d.

II. PASTABOS

Už ataskaitinį laikotarpį Varėnos r. Matuizų pagrindinės mokyklos parengtos ataskaitos atitinka viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS) reikalavimus taikytinus biudžetinių įstaigų apskaitai. Tvarkydami apskaitą ir sudarydami finansinių apskaitų rinkinį, vadovavomės šiais principais: kaupimo, veiklos tęstinumo, periodiškumo, piniginio mato, atsargumo. Atskaitose pateikiama informacija apie Varėnos r. Matuizų pagrindinės mokyklos veiklos finansavimo šaltinius, finansavimo būklę ir jos pokyčius, galimybes finansuoti savo veiklą ir vykdyti įsipareigojimus, pajamų ir sąnaudų pobūdį ir rezultatus.

Mokyklos apskaitoje registruojamas tik jos patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas savivaldybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos. Turtas, valdomas ir naudojamas kitomis teisėmis (panaudos), registruojamas nebalansinėje sąskaitoje.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami mokyklos sąskaitų plano sąskaitose parengtose pagal VSAFAS reikalavimus atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms.

Mokykla rengia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinį.

2023 m. I –o ketvirčio finansinį rinkinį sudaro :

Finansinės būklės ataskaita - 2-ojo VSAFAS 2 priedas (pridedama);

Veiklos rezultatų ataskaita - 3-ojo VSAFAS 2 priedas (pridedama);

Finansavimo sumų ataskaita – 20-ojo VSAFAS 4 priedas (pridedama);

Finansinės būklės ataskaitoje pateikiami elementai-turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai –apibūdina mokyklos finansinę būklę.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiami elementai-pajamos ir sąnaudos-reikalingi mokyklos veiklos rezultatams įvertinti. Vertindamas finansinių ataskaitų elementais, mokykla vadovaujasi VSAFAS reikalavimais ir taisyklėmis, aprašytais VSAFAS ir apskaitos tvarkų aprašuose.

Finansinėse ataskaitose visos sumos pateiktos eurai.

Direktorė

Irena Ciūnienė

Buhalterė



Dalia Šimelionienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
finansinės būklės ataskaitos forma)

190108037 Dzūkų g.2, Matuizos, Varėnos rajonas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą, kodas, adresas)

Matuizų pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2023 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2023-04-18 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | | |
| I. | Nematerialusis turtas | | 1359694,15 | 1370358,37 |
| I.1 | Pėciros darbai | | 150 | 300 |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | | |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | 150 | 300 |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 1359544,15 | 1370058,37 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | | |
| II.3 | Infrastruktūros statiniai | | 1106886,3 | 1111457,49 |
| II.4 | Kiti statiniai | | 211838,45 | 214421,88 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 1849,04 | 1885,28 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 1932,35 | 2009,63 |
| II.7 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 7604,01 | 8871,34 |
| II.8 | Kultūros ir kitos vertybės | | 29434 | 31412,75 |
| II.9 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai | | | |
| V. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | | |
| I. | Atsargos | | 117978,88 | 43861,19 |
| I.1 | Strategines ir neliečiamosias atsargas | | 3194,5 | 2141,86 |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | | |
| I.3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | 3194,5 | 2141,86 |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | | |
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | | |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | | 277,5 | 188,23 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 113751,14 | 41362,96 |
| 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 | | 853,04 | 947,74 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 112898,1 | 40415,22 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | P pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 755,74 | 168,14 |
| | IS VISO TURTO: | | 1477673,03 | 1414219,56 |

| | | | | |
|-----------|--|--|------------|------------|
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | | |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 1360460,48 | 1372199,29 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 133985,1 | 137184,27 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 581621,28 | 585933,8 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 643882,83 | 648080,19 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 971,27 | 1001,03 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 118184,42 | 42020,27 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | 3004,46 | 3004,46 |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | 3004,46 | 3004,46 |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 115179,96 | 39015,81 |
| 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 | | 0 | 0 |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinos socialines išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 17357,98 | 4706,45 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 63547,83 | 35,21 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 34274,15 | 34274,15 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | -971,87 | 0 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | 0 | 0 |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | -971,87 | 0 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | -971,87 | -719,75 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 0 | 719,75 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 1477673,03 | 1414219,56 |

Direktorė

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

(parašas)

Irena Ciūnienė
(vardas, pavardė)

Buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Dalia Šimelionienė
(vardas, pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Matuizų pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190108037 Džukų g.2, Matuizos, Varėnos rajonas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL

2023 m. kovo 31 d.

DUOMENIS

2023 m. balandžio 18 d.

Nr. _____

(data)

Eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praejęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 247.279,29 | 216.161,83 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 245.487,09 | 214.675,72 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 134.887,81 | 125.185,70 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 106.372,16 | 79.303,16 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 4.197,36 | 9.887,10 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 29,76 | 299,76 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 1.792,20 | 1.486,11 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 1.792,20 | 1.486,11 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | -360,00 |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 248.251,16 | 216.894,43 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 192.521,20 | 169.052,56 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 10.664,22 | 12.145,38 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 19.752,43 | 14.922,66 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | |
| V. | TRANSPORTO | | 8.138,13 | 6.678,53 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 718,00 | 508,00 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 450,00 | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 8.617,50 | 7.217,01 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | 4.504,11 | 4.597,35 |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 2.885,57 | 1.772,94 |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -971,87 | -732,60 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 0,00 | 0,00 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | -971,87 | -732,60 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -971,87 | -732,60 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Irena Čiūnienė

(vardas ir pavardė)

Būhalterė

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(parašas)

Dalia Šimelionienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|---|---|--|---------------------------------|-----------------------------|--|--|--|--|-------------------------------|---|---|---|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | |
| 1 | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus nealygintinai gautą turtą | Finansavimo sumų pergrupavimas* | Nealygintinai gautas turtas | Perduta kitoms viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumos (grąžintos) | Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | |
| 1. | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); | 137.184,27 | 89.204,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -92.403,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133.985,10 | |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 137.184,27 | 3.399,34 | | | | | -6.598,51 | | | | 133.985,10 | |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 85.804,72 | | | | | -85.804,72 | | | | 0,00 | |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); | 585.933,80 | 72.527,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -76.840,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 581.621,28 | |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 585.745,57 | 4.708,82 | | | | | -9.110,61 | | | | 581.343,78 | |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 188,23 | 67.819,05 | | | | | -67.729,78 | | | | 277,50 | |
| 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); | 648.080,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.197,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 643.882,83 | |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 648.080,19 | | | | | | -4.197,36 | | | | 643.882,83 | |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| 4. | Iš kitų šaltinių; | 1.001,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -29,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 971,27 | |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 832,88 | | | | | | -29,76 | | | | 803,12 | |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 168,15 | | | | | | | | | | 168,15 | |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 1.372.199,29 | 161.731,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -173.470,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.360.460,48 | |

* Stoję sklype rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, įnešusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valdymo kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs | Nebaigta gaminti vykdyti sutartis | | 6 | Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti | | 9 | Iš viso |
|----------|--|--|---|-----------------------------------|---|---|--|---|----------|---------|
| | | | | 5 | 6 | | 7 | 8 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | |
| 1. | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | 0 | 2141,86 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2141,86 | |
| 2. | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2) | 0 | 18938,23 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18938,23 | |
| 2.1. | įsigyto turto įsigijimo savikaina | 0 | 18938,23 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18938,23 | |
| 2.2. | nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 3. | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4) | 0 | 17885,59 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17885,59 | |
| 3.1. | Parduota | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 3.2. | Perleista (paskirstyta) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 3.3. | Sunaudoota veikloje | 0 | 17885,59 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17885,59 | |
| 3.4. | Kiti nurašymai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 4. | Pergupavimai (+/-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 5. | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4) | 0 | 3194,5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3194,5 | |
| 6. | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 7. | Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 8. | Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9. | Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 10. | Per ataskaitinį laikotarpį parduoti, perleisti (paskirstyti), sunaudoti ir nurašyti atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 10.1. | Parduota | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 10.2. | Perleista (paskirstyta) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 10.3. | Sunaudoota veikloje | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 10.4. | Kiti nurašymai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 11. | Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 12. | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 13. | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12) | 0 | 3194,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3194,50 | |
| 14. | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6) | 0 | 2141,86 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2141,86 | |

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|--|---|---------|---|--|--|---|---|--|--|--|---|---|--|--|--|--|---|---|--|--|---|---------|
| 6.1. | Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| 7. | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | 1441,88 | | | | X | | | | | X | | | | | | X | | | | | 1441,88 |
| 8. | Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma | X | | | | | X | | | | | X | | | | | | X | | | | | 0 |
| 9. | Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį | X | 150 | | | | X | | | | | X | | | | | | X | | | | | 150 |
| 10. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma | X | 0 | 0 | | | X | 0 | | | | X | 0 | | | | | X | 0 | | | | 0 |
| 10.1. | parduoto | X | | | | | X | | | | | X | | | | | | X | | | | | 0 |
| 10.2. | perduoto | X | | | | | X | | | | | X | | | | | | X | | | | | 0 |
| 10.3. | nurašyto | X | | | | | X | | | | | X | | | | | | X | | | | | 0 |
| 11. | Pergrupavimai (+/-) | X | | | | | X | | | | | X | | | | | | X | | | | | 0 |
| 12. | Kiti pokyčiai | X | | | | | X | | | | | X | | | | | | X | | | | | 0 |
| 13. | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 + / - 11 + / - 12) | X | 1591,88 | 0 | | | X | 0 | | | | X | 0 | | | | | X | 0 | | | | 1591,88 |
| 14. | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 15. | Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 16. | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 17. | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 18. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | | | | 0 |
| 18.1. | parduoto | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 18.2. | perduoto | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 18.3. | nurašyto | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 19. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 20. | Kiti pokyčiai | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 21. | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20) | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | | | | 0 |
| 22. | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21) | 0 | 150,00 | 0 | | | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | | | | 150,00 |
| 23. | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14) | 0 | 300,00 | 0 | | | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | | | | 300,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|---|
| 24. | Per ataskaitinį laikotarpį apskaitėtuos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| 25. | Per ataskaitinį laikotarpį apskaitėtuos sąnaudos nematerialiuju vertybių tvarkymui ir apsaugai | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |

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 „Prestizžas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
I priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

**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 | 1517638,72 | 310007,70 | 2900,00 | 17386,77 | 71289,57 | 66068,97 | | 1985291,73 |
| 2. | įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1. | pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina | | | | | | | | 0 |
| 2.2. | neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | 0 |
| 2.3. | pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | 0 |
| 2.4. | turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys | | | | | | | | 0 |
| 3. | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1. | parduoto | | | | | | | | 0 |
| 3.2. | perduoto | | | | | | | | 0 |
| 3.3. | nurašyto | | | | | | | | 0 |
| 4. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | 0 |
| 5. | Kiti pokyčiai | | | | | | | | 0 |
| 6. | įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5) | 1517638,72 | 310007,70 | 2900,00 | 17386,77 | 71289,57 | 66068,97 | 0 | 1985291,73 |

| | | | | | | | | | | |
|-------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 23 6. | pasiatu, kuris nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė | | | | | | | | | |
|-------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

Pastabos: 1. X pažymėti 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 sukaupia turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.