

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

Ignalinos rajono švietimo pagalbos tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195473221 Mokyklos 9, LT-30119 Ignalina

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023-06-30

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		29 544,99	845,33
I.	Nematerialusis turtas	P03	634,07	845,33
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		634,07	845,33
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	28 910,92	
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		28 910,92	
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		17 719,35	16 159,72
I.	Atsargos			929,73
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P08		929,73
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09		459,00
III.	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	14 675,26	14 685,19
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		14 675,26	14 685,19
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	3 044,09	85,80
	IŠ VISO TURTO:		47 264,34	17 005,05
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	32 488,21	2 298,98
I.	Iš valstybės biudžeto		827,38	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		31 659,96	2 197,33
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,87	101,65

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		14 121,33	13 919,26
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	14 121,33	13 919,26
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		62,27	5,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		203,99	58,52
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		13 855,07	13 855,07
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	654,80	786,81
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		654,80	786,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-132,01	-736,53
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		786,81	1 523,34
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNJOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		47 264,34	17 005,05

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

(Parašas)

Rima Cibulskienė
(vardas ir pavardė)

Finansų valdymo ir apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(Parašas)

Regina Gudalienė
(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Ignalinos rajono savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės būklės ataskaita 2023-06-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-07-25 Nr. VD-59
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Regina Gudelienė Vedėja
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-07-24 14:44
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-07-24 14:44
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-02-09 12:24 - 2028-02-08 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rima Cibulskienė Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-07-24 18:53
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-07-24 18:53
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-02-04 12:01 - 2027-02-03 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rita Vinciūnė Buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-07-25 08:47
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-07-25 08:47
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-10-08 16:10 - 2024-10-06 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20230721.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-05-15)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-05-15 nuorašą suformavo Rita Vinciūnė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-

(Žemesnio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Ignalinos rajono švietimo pagalbos tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195473221 Mokyklos 9, LT-30119 Ignalina

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023-06-30

Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		93 701,35	67 838,52
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		92 869,75	67 829,52
I.1.	Iš valstybės biudžeto		30 673,98	24 033,35
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		57 372,84	34 902,94
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4 822,93	8 888,83
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			4,4
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	831,60	9,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		831,60	9,00
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P2, P22	93 833,36	67 935,83
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		88 678,45	56 926,68
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		340,34	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		521,55	1 493,34
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		168,67	3 236,83
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		32,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 896,77	624,05
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 423,58	5 654,93
XIV.	KITOS		772,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-132,01	-97,31
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-132,01	-97,31
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-132,01	-97,31
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0	0
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Rima Cibulskienė

(vardas ir pavardė)

Finansų valdymo ir apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Regina Gudalienė

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Ignalinos rajono savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Veiklos rezultatų ataskaita 2023-06-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-07-25 Nr. VD-58
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Regina Gudelienė Vedėja
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-07-24 14:43
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-07-24 14:44
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-02-09 12:24 - 2028-02-08 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rima Cibulskienė Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-07-24 18:51
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-07-24 18:52
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-02-04 12:01 - 2027-02-03 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rita Vinciūnė Buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-07-25 08:45
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-07-25 08:45
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-10-08 16:10 - 2024-10-06 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20230721.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-05-15)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-05-15 nuorašą suformavo Rita Vinciūnė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-

IGNALINOS ŠVIETIMO PAGALBOS TARNYBA

2023 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-06-30 Nr.

I. SKYRIUS BENDROJI DALIS

Viešojo sektoriaus subjektas, rengiantis finansinės ataskaitos rinkinį – Ignalinos švietimo pagalbos tarnyba (toliau – Tarnyba), finansuojamas iš Ignalinos rajono savivaldybės biudžeto, Lietuvos Respublikos valstybės, Europos Sąjungos ir kitų šaltinių biudžetų. Registracijos kodas – 195473221, subjekto adresas Mokyklos g. 9, Ignalina. Tarnyba yra biudžetinė įstaiga, priklausanti savivaldybei, kurios steigėja – Ignalinos rajono savivaldybės taryba. Įstaiga turi antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu, atsiskaitomąją sąskaitą AB Swedbank.

Subjektas priklauso Ignalinos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Ignalinos rajono savivaldybės administracija. Veiklos funkcijos apibrėžtos švietimo pagalbos tarnybos nuostatuose. Pagrindinė veikla – pedagoginės, psichologinės, konsultacinės pagalbos teikimas mokiniui, mokytojui ir mokyklai.

Ignalinos rajono švietimo pagalbos tarnyba sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 m. birželio mėn. 30 dienos duomenis.

Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo 10.

II. SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Ignalinos rajono švietimo pagalbos tarnybos parengtos tarpinės finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Tarnyba, tvarkydama finansinę apskaitą ir rengdama tarpines finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Tarnybos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Apskaitos politika paskutinį kartą aprašyta 2022 metų gruodžio 31 d. metinėje finansinėje ataskaitoje ir ji nebuvo keista.

Finansinėje ataskaitoje visos sumos pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – eurai.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. SKYRIUS

PASTABOS

1. Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas

P01. Per ataskaitinį laikotarpį Tarnybos apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo nebuvo.

2. Informacija pagal segmentus

P02. Tarnybos pagrindinės veiklos sąnaudos yra priskiriamos segmentui „Švietimas“.

3. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P03. Nematerialus turtas

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 6260,42 eurų.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija bei turto, kuris nebenaudojamas Tarnybos veikloje nėra.

P04. Ilgalais materialus turtas

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 26145,57 eurai (baldai ir biuro įranga – 25508,41 eurai bei kitas materialusis turtas – 637,16 eurai).

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir užstatyto turto bei turto, kuris laikinai nebenaudojamas mokyklos veikloje neturime.

P05. Finansinis turtas

Finansinio turto Tarnyba neturi.

P06. Turtas, atsirandantis iš nuomos, finansinės nuomos ir kitų turto perdavimo sutarčių

Informacijos iš turto, atsirandančio iš nuomos, finansinės nuomos ir kitų turto perdavimo sutarčių, Tarnyba neturi.

P07. Biologinis turtas

Informacijos apie biologinį turtą nėra, nes Tarnyba jo neturi.

P08. Atsargos

Atsargos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 929,73 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

P10. Per vienus metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 9,93 eurų. Sukauptos gautinas sumos sudaro kreditorinis įsiskolinimas 62,27 eurai: už ryšių paslaugas, kanceliarines prekes, bei atostoginių kaupiniai – 13855,07 eurai. Šios sumos yra gautinos iš savivaldybės biudžeto.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Biudžetinėje sąskaitoje pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 2942,35 eurai.

P12. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos detalios yra pateiktos lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. Iš savivaldybės biudžeto neatlygintinai gautas ilgalaikis turtas yra Ignalinos rajono savivaldybės administracijos perduoti pastato esminio pagerinimo darbai.

P13. Finansiniai įsipareigojimai

Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų per ataskaitinį laikotarpį Tarnyba neturėjo.

P14. Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

Pagal panaudos sutartis gauto turto neturi.

P15. Atidėjiniai

Atidėjinių Tarnyba neturi.

P16. Suteiktos garantijos dėl paskolų

Tarnyba paskolos neturi ir garantijų niekam nesuteikė.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo padidėjo 202,07 eurai – tai įsiskolinimas už telefono ryšio paslaugas, ir prekes.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įsipareigojimai – 14121,33 eurų. Šią sumą sudaro atostoginių kaupiniai – 13855,07 eurai, 87,99 eurai socialinio draudimo įsipareigojimas, tiekėjams mokėtinos sumos – 62,27 eurai ir darbuotojams kelionės išlaidų kompensacija – 116,00 eurai.

P18. Grynasis turtas

Grynasis veiklos rezultatas per ataskaitinį laikotarpį yra neigiamas ir grynasis turtas pirmojo ketvirčio pabaigoje yra 654,80 Eur.

4. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Kitos pagrindinės veiklos pajamos sudaro pajamos už suteiktas paslaugas – 831,60 Eur.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Didžiausią sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 88678,45 eurai, sunaudotų atsargų sąnaudos – 1896,77 eurai ir kitų paslaugų įsigijimo sąnaudos – 1423,58 eurai.

Į VRA B.I. eilutėje parodytą sumą įeina ir ligos pašalpos, mokamos už pirmas 2 ligos dienas iš darbdavio lėšų, sąnaudos.

Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos lyginant su 2022 m. birželio 30 d. duomenimis padidėjo 31751,77 eurų, tam įtakos turėjo nuo 2023 m. sausio 1 d. padidėjęs minimalus mėnesinis darbo užmokestis ir pareiginės algos bazinis dydis. Tarnyboje nuo 2022 m. rugsėjo mėn. yra įsteigtas karjeros specialisto etatas, 2023 m. antrąjį ketvirtį priimta 0,5 etato socialinis pedagogas ir 0,5 etato kineziterapeutas.

PRIDEDAMA:

1. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.
2. Didžioji knyga 2023 m. II ketvirtis, 4 lapai.
3. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai.
4. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą, 3 lapai.
5. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą, 3 lapai.

Direktorė

Rima Cibulskienė

Ignalinos rajono savivaldybės administracijos
Finansų valdymo ir apskaitos skyriaus vedėja

Regina Gudalienė

Ignalinos rajono švietimo pagalbos tarnyba
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195473221 Mokyklos 9, LT-30119 Ignalina
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

(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

(eurais)												
Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	biudžeto asignavimų dalį, gauta iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		31 500,00		1,36			30 673,98				827,38
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				1,36			1,36				
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		31 500,00					30 672,62				827,38
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gauta iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2 197,33	57 650,00		29 040,00			57 227,37				31 659,96
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 738,33	687,63		29 040,00			1 920,97				29 544,99
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	459,00	56 962,37					55 306,40				2 114,97
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės biudžetų ES projektams finansuoti)	101,65	4 722,15					4 822,93				0,87
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15,85		76,93				92,78				
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	85,80	4 722,15	-[-76,93](76,93)				4 730,15				0,87
4.	Iš kitų šaltinių:											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso viso finansavimo sumų:	2 298,98	93 872,15		29 041,36			92 724,28				32 488,21

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Didžioji knyga

2023 m. 1-as pusmetis

Ignalinos rajono švietimo pagalbos tarnyba
Įmonės kodas 195473221, Mokyklos 9, LT-30119 Ignalina

2023-07-19 14:22:01

Išvedami duomenys: suma

Sąskaita		Saldo laikotarpio pradžiai		Apyvarta per laikotarpį		Saldo laikotarpio pabaigai	
Kodas	Pavadinimas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
1	Ilgalaikis turtas	845,33		58 080,00	29 380,34	29 544,99	
11	Nematerialusis turtas	845,33			211,26	634,07	
112	Programinė įranga ir jos licencijos	845,33			211,26	634,07	
1120001	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina	4 151,63				4 151,63	
1120004	Programinės įrangos ir jos licencijų sukaupta amortizacija (-)	-3 306,30			211,26	-3 517,56	
1150001	Kito nematerialiojo turto įsigijimo savikaina	2 954,12				2 954,12	
1150004	Kito nematerialiojo turto sukaupta amortizacija (-)	-2 954,12				-2 954,12	
12	Ilgalaikis materialusis turtas			58 080,00	29 169,08	28 910,92	
1202	Pastatai			29 040,00	129,08	28 910,92	
12022	Negyvenamieji pastatai			29 040,00	129,08	28 910,92	
1202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	44 763,67		29 040,00		73 803,67	
1202204	Negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)	-44 763,67			129,08	-44 892,75	
1208101	Baldų įsigijimo savikaina	468,89				468,89	
1208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)	-468,89				-468,89	
1208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	15 824,96				15 824,96	
1208204	Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)	-15 824,96				-15 824,96	
1208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	9 214,56				9 214,56	
1208304	Kitos biuro įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)	-9 214,56				-9 214,56	
1209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	637,16				637,16	
1209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukauptas nusidėvėjimas (-)	-637,16				-637,16	
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			29 040,00	29 040,00		
12101	Nebaigta statyba			29 040,00	29 040,00		
121012	Esminio pagerinimo darbai			29 040,00	29 040,00		
1210121	Esminio pagerinimo darbų įsigijimo savikaina			29 040,00	29 040,00		
2	Trumpalaikis turtas	16 159,72		284 195,71	282 636,08	17 719,35	
20	Atsargos	929,73		967,04	1 896,77		
201	Medžiagos ir žaliavos	929,73		508,04	1 437,77		
2010001	Ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų įsigijimo savikaina	929,73		508,04	1 437,77		
202	Ūkinis inventorių			459,00	459,00		
2020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina			459,00	459,00		
21	Išankstiniai apmokėjimai	459,00			459,00		
211	Išankstiniai apmokėjimai	459,00			459,00		
2111	Išankstiniai apmokėjimai už turą ir paslaugas	459,00			459,00		
21111	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	459,00			459,00		
2111101	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	459,00			459,00		
22	Per vienus metus gautinos sumos	14 685,19		187 537,92	187 547,85	14 675,26	
222	Gautinos finansavimo sumos			93 872,15	93 872,15		
2221	Gautinos finansavimo sumos			93 872,15	93 872,15		
2221003	Gautinos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)			4 722,15	4 722,15		
2221004	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			31 500,00	31 500,00		
2221005	Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybių biudžeto			57 650,00	57 650,00		
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas			831,60	831,60		
2262	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas			831,60	831,60		
2262001	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas			831,60	831,60		
228	Sukauptos gautinos sumos	14 685,19		91 660,50	91 670,43	14 675,26	
2282	Sukauptos pajamos	14 685,19		91 660,50	91 670,43	14 675,26	
22821	Sukauptos finansavimo pajamos	13 919,26		90 828,90	90 683,43	14 064,73	
2282101	Sukauptos finansavimo pajamos	12 152,10		90 828,90	90 683,43	12 297,57	
2282111	Sukauptas atostogų rezervas	1 767,16				1 767,16	
22825	Sukauptos pajamos už parduotas prekes, turą, paslaugas	765,93		831,60	987,00	610,53	
2282501	Sukauptos pajamos už parduotas prekes, turą, paslaugas	765,93		831,60	987,00	610,53	
229	Kitos gautinos sumos			1 173,67	1 173,67		
2292	Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų			186,67	186,67		

2292001	Gautinos sumos iš atskaitytųjų asmenų			186,67	186,67		
2298	Kitos gautinos sumos			987,00	987,00		
2298001	Kitos gautinos sumos			987,00	987,00		
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	85,80		95 690,75	92 732,46	3 044,09	
241	Pinigai bankų sąskaitose	85,80		95 690,75	92 732,46	3 044,09	
2411	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose	85,80		95 690,75	92 732,46	3 044,09	
24111	Pinigai bankų sąskaitose eurais	85,80		95 690,75	92 732,46	3 044,09	
2411101	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (biudžeto asignavimai)			93 872,15	90 929,80	2 942,35	
2411102	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (įplaukos už paslaugas)			1 818,60	1 717,73	100,87	
2411103	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (.....)	85,80			84,93	0,87	
3	Grynasis turtas		786,81				786,81
31	Sukauptas perviršis ar deficitas		786,81				786,81
3100001	Sukauptas einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1 731,10				-1 731,10
3100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 517,91				2 517,91
4	Finansavimo sumos		2 298,98	186 673,36	216 862,59		32 488,21
41	Finansavimo sumos (gautinos)			93 872,15	93 872,15		
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			4 722,15	4 722,15		
4132	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautinos)			4 722,15	4 722,15		
4132001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautinos)			4 722,15	4 722,15		
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			31 500,00	31 500,00		
4142	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)			31 500,00	31 500,00		
4142001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)			31 500,00	31 500,00		
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			57 650,00	57 650,00		
4151	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautinos)			687,63	687,63		
4151003	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautinos)			687,63	687,63		
4152	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)			56 962,37	56 962,37		
4152001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)			56 962,37	56 962,37		
42	Finansavimo sumos (gautos)		2 298,98	92 801,21	122 990,44		32 488,21
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)		101,65	4 899,86	4 799,08		0,87
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)		15,85	92,78	76,93		
42313	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargoms įsigyti (gautos)		15,85	92,78	76,93		
4231301	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargoms įsigyti (gautos)		15,85		76,93		92,78
4231302	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)			92,78			-92,78
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)		85,80	4 807,08	4 722,15		0,87
4232001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)		85,80	76,93	4 722,15		4 731,02
4232002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			4 730,15			-4 730,15
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)			30 673,98	31 501,36		827,38
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			1,36	1,36		
42413	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)			1,36	1,36		
4241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)				1,36		1,36
4241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)			1,36			-1,36
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			30 672,62	31 500,00		827,38
4242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)				31 500,00		31 500,00
4242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			30 672,62			-30 672,62
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)		2 197,33	57 227,37	86 690,00		31 659,96
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)		1 738,33	1 920,97	29 727,63		29 544,99

42511	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)	845,33	340,34	29 040,00	29 544,99
4251101	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)	845,33		29 040,00	29 885,33
4251102	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (panaudotos) (-)		340,34		-340,34
42513	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)	893,00	1 580,63	687,63	
4251301	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)	893,00		687,63	1 580,63
4251302	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)		1 580,63		-1 580,63
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	459,00	55 306,40	56 962,37	2 114,97
4252001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	459,00		56 962,37	57 421,37
4252002	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)		55 306,40		-55 306,40
6	Trumpalaikiai įsipareigojimai	13 919,26	92 992,05	93 194,12	14 121,33
68	Pervestinos sumos		831,60	831,60	
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus		831,60	831,60	
6825	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas		831,60	831,60	
6825002	Pervestinos sumos už suteiktas paslaugas		831,60	831,60	
69	Mokėtinų sumos, susijusios su vykdoma veikla	13 919,26	92 160,45	92 362,52	14 121,33
691	Tiekėjams mokėtinų sumos	5,67	2 855,47	2 912,07	62,27
6910001	Tiekėjams mokėtinų sumos	5,67	2 855,47	2 912,07	62,27
692	Mokėtinų sumos darbuotojams	58,52	89 304,98	89 450,45	203,99
6921	Mokėtinų darbo užmokestis		54 192,01	54 192,01	
6921001	Mokėtinų darbo užmokestis		54 192,01	54 192,01	
6922	Mokėtinų socialinio draudimo įmokos	58,52	19 570,34	19 599,81	87,99
6922001	Mokėtinų socialinio draudimo įmokos	58,52	19 570,34	19 599,81	87,99
6923	Mokėtinų gyventojų pajamų mokesčiai		14 886,63	14 886,63	
6923001	Mokėtinų gyventojų pajamų mokesčiai nuo darbo sutarčių		14 886,63	14 886,63	
6926	Kitos mokėtinų sumos darbuotojams		656,00	772,00	116,00
6926001	Kitos mokėtinų sumos darbuotojams		656,00	772,00	116,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	13 855,07			13 855,07
6952	Sukauptos sąnaudos	13 855,07			13 855,07
69521	Sukauptos sąnaudos	13 855,07			13 855,07
6952102	Sukauptos atostoginių sąnaudos	13 651,52			13 651,52
6952103	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	203,55			203,55
7	Pajamos			93 701,35	93 701,35
70	Finansavimo pajamos			92 869,75	92 869,75
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos			2 015,11	2 015,11
7013	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės paramos) nepiniginiam turtui įsigyti pajamos			92,78	92,78
7013003	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės paramos) atsargoms įsigyti pajamos			92,78	92,78
7014	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos			1,36	1,36
7014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti pajamos			1,36	1,36
7015	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos			1 920,97	1 920,97
7015001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos			340,34	340,34
7015003	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti pajamos			1 580,63	1 580,63
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			90 854,64	90 854,64
7023	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės paramos) kitoms išlaidoms pajamos			4 730,15	4 730,15
7023001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės paramos) kitoms išlaidoms pajamos			4 730,15	4 730,15
7024	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos			30 672,62	30 672,62
7024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos			30 672,62	30 672,62
7025	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos			55 451,87	55 451,87
7025001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos			55 451,87	55 451,87
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos			831,60	831,60

741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos				831,60		831,60
7412	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas				831,60		831,60
7412001	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas				831,60		831,60
8	Sąnaudos			93 833,36		93 833,36	
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos			93 833,36		93 833,36	
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos			86 769,01		86 769,01	
8701001	Darbo užmokesčio sąnaudos (pagal sutartį)			86 769,01		86 769,01	
8702	Socialinio draudimo sąnaudos			1 909,44		1 909,44	
8702001	Socialinio draudimo sąnaudos (pagal sutartį)			1 909,44		1 909,44	
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			340,34		340,34	
8703001	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos			211,26		211,26	
8703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos			129,08		129,08	
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos			521,55		521,55	
8704004	Ryšių paslaugų sąnaudos			521,55		521,55	
8705	Komandiruočių sąnaudos			168,67		168,67	
8705001	Komandiruočių sąnaudos			168,67		168,67	
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			32,00		32,00	
8707001	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			32,00		32,00	
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			1 896,77		1 896,77	
8710001	Sunaudotų atsargų savikaina			1 896,77		1 896,77	
8712	Kitų paslaugų sąnaudos			1 423,58		1 423,58	
8712001	Kitų paslaugų sąnaudos			1 423,58		1 423,58	
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			772,00		772,00	
87132	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			772,00		772,00	
8713201	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			772,00		772,00	
		17 005,05	17 005,05	715 774,48	715 774,48	141 097,70	141 097,70

Ataskaitą sudarė: Rita Vinciūnė

Ataskaitą patikrino:

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	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		929,73						929,73
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		967,04						967,04
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		965,68						965,68
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1,36						1,36
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		1896,77						1896,77
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		1896,77						1896,77
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)								
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	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
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)								
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)								

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“
1 priedas

**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	44763,67					26145,57		70909,24
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	29040							29040
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina								
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	29040							29040
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)								
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto								
4.	Pergrupavimai (+ / –)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / – 4 + / – 5)	73803,67					26145,57		99949,24
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina						26145,57		26145,57

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
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	44763,67					26145,57	X	70909,24
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	129,08						X	129,08
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)							X	
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto							X	
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	
12.	Kiti pokyčiai								
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	44892,75					26145,57	X	71038,32
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)	28910,92							28910,92

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
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 kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)								
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 kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Ignalinos rajono savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas 2023-06-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-07-25 Nr. VD-60
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Regina Gudelienė Vedėja
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-07-24 14:44
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-07-24 14:45
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-02-09 12:24 - 2028-02-08 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rima Cibulskienė Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-07-24 18:54
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-07-24 18:54
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-02-04 12:01 - 2027-02-03 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rita Vinciūnė Buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-07-25 08:52
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-07-25 08:52
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-10-08 16:10 - 2024-10-06 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	3
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansavimas pagal šaltinius.xlsx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Didžioji knyga.xlsx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma.docx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20230721.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-05-15)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-05-15 nuorašą suformavo Rita Vinciūnė

Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-