

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023-09-30 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		29 342,55	845,33
I.	Nematerialusis turtas	P03	528,44	845,33
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		528,44	845,33
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	28 814,11	
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		28 814,11	
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		15 610,72	16 159,72
I.	Atsargos			929,73
I.1	Strateginės ir naliečiamos 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	14 465,96	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, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		14 465,96	14 685,19
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1 144,76	85,80
	IŠ VISO TURTO:		44 953,27	17 005,05
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	30 448,04	2 298,98
I.	Iš valstybės biudžeto		17,96	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		30 315,13	2 197,33

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			101,65
IV.	Iš kitų šaltinių		114,95	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		14 105,43	13 919,26
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	14 105,43	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	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		26,05	5,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		224,31	58,52
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		13 855,07	13 855,07
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	399,80	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		399,80	786,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-387,01	736,53
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		786,81	1 523,34
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		44 953,27	17 005,05

 Direktorių
 (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 Gudeliene
 (vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Ignalinos rajono savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės būklės ataskaita 2023-09-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-11-03 Nr. VD-72
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	2023-11-03 08:45
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-11-03 08:45
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA ECC
Sertifikato galiojimo laikas	2023-07-03 09:56 - 2027-07-02 09:56
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rima Cibulskienė Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-11-03 09:49
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-11-03 09:49
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	2023-11-03 10:23
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-11-03 10:23
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.20231026.3
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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023-09-30

Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		129 088,61	97 140,05
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		128 257,01	97 108,55
I.1.	Iš valstybės biudžeto		35 383,40	31 696,72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		86 178,37	54 933,13
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6 695,24	10 474,30
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			4,40
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	831,60	31,50
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		831,60	31,50
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P2,P22	129 475,62	97 215,86
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		123 288,96	81 708,93
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		542,78	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		743,97	1 625,01
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		168,67	5 865,20
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		77,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2 160,96	864,03
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 543,68	7 152,69
XIV.	KITOS		949,60	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-387,01	-75,81
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-387,01	-75,81
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-387,01	-75,81
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
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 Gudelienė

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Ignalinos rajono savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Veiklos rezultatų ataskaita 2023-09-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-11-03 Nr. VD-71
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	2023-11-03 08:45
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-11-03 08:45
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA ECC
Sertifikato galiojimo laikas	2023-07-03 09:56 - 2027-07-02 09:56
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rima Cibulskienė Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-11-03 09:47
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-11-03 09:48
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	2023-11-03 10:21
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-11-03 10:22
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.20231026.3
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. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-09-30 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. rugsėjo mėn. 30 dienos duomenis.

Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo 11.

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 dvejetainiu 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

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 1 priede „Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą“.

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. Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį yra pateiktas 2 priede.

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.

Atsargų vertės pokytis per ataskaitinį laikotarpį yra pateiktas 3 priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Įsigytas atsargas Įstaiga naudojo tik savo reikmėms ir Ignalinos kraštui reprezentuoti.

P09. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

P10. Per vienus metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 219,23 eurų. Sukauptos gautinos sumos sudaro kreditorinis įsiskolinimas 250,36 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 – 1105,49 eurai.

P12. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos detalios yra pateiktos aiškinamojo rašto 4 priede „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, padidėjo 186,17 eurai – tai įsiskolinimas už telefono ryšio paslaugas, ir prekes.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įsipareigojimai – 14105,43 eurų. Šią sumą sudaro atostoginių kaupiniai – 13855,07 eurai, 87,99 eurai socialinio draudimo įmokos, tiekėjams mokėtinos sumos – 26,05 eurai ir darbuotojams kelionės išlaidų kompensacija – 136,32 eurai.

P18. Grynasis turtas

Grynasis veiklos rezultatas per ataskaitinį laikotarpį yra neigiamas ir grynasis turtas trečiojo ketvirčio pabaigoje yra 399,80 Eur.

4. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

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

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Didžiausią sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 123288,96 eurai, sunaudotų atsargų sąnaudos – 2160,96 eurai ir kitų paslaugų įsigijimo sąnaudos – 1543,68 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. rugsėjo 30 d. duomenimis padidėjo 41580,03 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. priedas „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas“, 3 lapai.

2. priedas „Ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimas“, 3 lapai.
3. priedas „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 2 lapai.
4. priedas „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas.
5. priedas „Didžioji knyga 2023 m. III ketvirtis“, 4 lapai.

Direktorė

Rima Cibulskienė

Ignalinos rajono savivaldybės administracijos
Finansų valdymo ir apskaitos skyriaus vedėja

Regina Gudalienė

1 priedas

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		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialio- sios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4151,63			2954,12				7105,75
2.	Įsigijimai 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.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / – 4 + / – 5)		4151,63			2954,12				7105,75

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos 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
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1.	perduoto									
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)		528,44							528,44
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)		845,33							845,33
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis									
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									

2 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
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	44763,67					26145,57	X	70909,24
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	

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
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	225,89						X	225,89
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)	44989,56					26145,57	X	71135,13
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)	28814,11							28814,11
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								

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
22.3.	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								

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)		1231,23						1231,23
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		1229,87						1229,87
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)		2160,96						2160,96
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		2160,96						2160,96
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergрупavimai (+/-)								
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								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								

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
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)		929,73						929,73

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**

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	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	is vaistybės biudžeto (išskyrus vaistybės biudžeto asignavimų dalį, gauta iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		35 400,00		1,36			35 383,40				17,96
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				1,36			1,36				
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		35 400,00					35 382,04				17,96
2.	is savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gauta iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2 197,33	85 070,00		29 040,00			85 992,20				30 315,13
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 738,33	721,84		29 040,00			2 157,62				29 342,55
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	459,00	84 348,16					83 834,58				972,58
3.	is 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	6 593,59					6 695,24				
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15,85		76,93				92,78				
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	85,80	6 593,59	(76,93)				6 602,46				
4.	Iš kitų šaltinių:		114,95									114,95
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		114,95									114,95
5.	Iš viso viso finansavimo sumų:	2 298,98	127 178,54		29 041,36			128 070,84				30 448,04

* 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. 9 mėnesius

Ignalinos rajono švietimo pagalbos tarnyba

Įmonės kodas 195473221, Mokyklos 9, LT-30119 Ignalina

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	29 582,78	29 342,55	
11	Nematerialusis turtas	845,33			316,89	528,44	
112	Programinė įranga ir jos licencijos	845,33			316,89	528,44	
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			316,89	-3 623,19	
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	29 265,89	28 814,11	
1202	Pastatai			29 040,00	225,89	28 814,11	
12022	Negyvenamieji pastatai			29 040,00	225,89	28 814,11	
1202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	44 763,67		29 040,00		73 803,67	
1202204	Negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)	-44 763,67			225,89	-44 989,56	
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		398 684,64	399 233,64	15 610,72	
20	Atsargos	929,73		1 231,23	2 160,96		
201	Medžiagos ir žaliavos	929,73		542,25	1 471,98		
2010001	Ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų įsigijimo savikaina	929,73		542,25	1 471,98		
202	Ūkinis inventorių			688,98	688,98		
2020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina			688,98	688,98		
21	Išankstiniai apmokėjimai	459,00			459,00		
211	Išankstiniai apmokėjimai	459,00			459,00		
2111	Išankstiniai apmokėjimai už turtą 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		268 206,27	268 425,50	14 465,96	
222	Gautinos finansavimo sumos			127 063,59	127 063,59		
2221	Gautinos finansavimo sumos			127 063,59	127 063,59		
2221003	Gautinos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)			6 593,59	6 593,59		
2221004	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			35 400,00	35 400,00		
2221005	Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybių biudžeto			85 070,00	85 070,00		
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, 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		138 887,41	139 106,64	14 465,96	
2282	Sukauptos pajamos	14 685,19		138 887,41	139 106,64	14 465,96	
22821	Sukauptos finansavimo pajamos	13 919,26		138 055,81	137 869,64	14 105,43	
2282101	Sukauptos finansavimo pajamos	12 152,10		125 967,90	137 869,64	250,36	
2282111	Sukauptas atostogų rezervas	1 767,16		12 087,91		13 855,07	
22825	Sukauptos pajamos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	765,93		831,60	1 237,00	360,53	
2282501	Sukauptos pajamos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	765,93		831,60	1 237,00	360,53	
229	Kitos gautinos sumos			1 423,67	1 423,67		
2292	Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų			186,67	186,67		
2292001	Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų			186,67	186,67		
2298	Kitos gautinos sumos			1 237,00	1 237,00		
2298001	Kitos gautinos sumos			1 237,00	1 237,00		
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	85,80		129 247,14	128 188,18	1 144,76	
241	Pinigai bankų sąskaitose	85,80		129 247,14	128 188,18	1 144,76	
2411	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose	85,80		129 247,14	128 188,18	1 144,76	

24111	Pinigai bankų sąskaitose eurai	85,80		129 247,14	128 188,18	1 144,76	
2411101	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurai (biudžeto asignavimai)			127 178,54	126 073,05	1 105,49	
2411102	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurai (įplaukos už paslaugas)			2 068,60	2 029,33	39,27	
2411103	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurai (....)	85,80			85,80		
3	Grynasis turtas		786,81	1 731,10	1 731,10		786,81
31	Sukauptas perviršis ar deficitas		786,81	1 731,10	1 731,10		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	1 731,10			786,81
4	Finansavimo sumos		2 298,98	255 211,36	283 360,42		30 448,04
41	Finansavimo sumos (gautinos)			127 063,59	127 063,59		
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			6 593,59	6 593,59		
4132	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms			6 593,59	6 593,59		
4132001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms			6 593,59	6 593,59		
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			35 400,00	35 400,00		
4142	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)			35 400,00	35 400,00		
4142001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)			35 400,00	35 400,00		
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			85 070,00	85 070,00		
4151	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautinos)			721,84	721,84		
4151003	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautinos)			721,84	721,84		
4152	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)			84 348,16	84 348,16		
4152001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)			84 348,16	84 348,16		
42	Finansavimo sumos (gautos)		2 298,98	128 147,77	156 296,83		30 448,04
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)		101,65	6 772,17	6 670,52		
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	6 679,39	6 593,59		
4232001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)		85,80	76,93	6 593,59		6 602,46
4232002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			6 602,46			-6 602,46
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)			35 383,40	35 401,36		17,96
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)			35 382,04	35 400,00		17,96
4242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)				35 400,00		35 400,00
4242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			35 382,04			-35 382,04
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)		2 197,33	85 992,20	114 110,00		30 315,13
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)		1 738,33	2 157,62	29 761,84		29 342,55
42511	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		845,33	542,78	29 040,00		29 342,55
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) (-)			542,78			-542,78
42513	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)		893,00	1 614,84	721,84		
4251301	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)		893,00		721,84		1 614,84
4251302	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)			1 614,84			-1 614,84
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)		459,00	83 834,58	84 348,16		972,58
4252001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)		459,00		84 348,16		84 807,16

4252002	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)		83 834,58			-83 834,58
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)			114,95		114,95
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			114,95		114,95
4262001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			114,95		114,95
6	Trumpalaikiai įsipareigojimai	13 919,26	128 433,16	128 619,33		14 105,43
68	Pervestinos sumos		831,60	831,60		
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus		831,60	831,60		
6825	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, 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	127 601,56	127 787,73		14 105,43
691	Tiekėjams mokėtinų sumos	5,67	3 528,79	3 549,17		26,05
6910001	Tiekėjams mokėtinų sumos	5,67	3 528,79	3 549,17		26,05
692	Mokėtinų sumos darbuotojams	58,52	124 072,77	124 238,56		224,31
6921	Mokėtinų darbo užmokestis		75 466,53	75 466,53		
6921001	Mokėtinų darbo užmokestis		75 466,53	75 466,53		
6922	Mokėtinų socialinio draudimo įmokos	58,52	27 283,94	27 313,41		87,99
6922001	Mokėtinų socialinio draudimo įmokos	58,52	27 283,94	27 313,41		87,99
6923	Mokėtinų gyventojų pajamų mokestis		20 509,02	20 509,02		
6923001	Mokėtinų gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių		20 509,02	20 509,02		
6926	Kitos mokėtinų sumos darbuotojams		813,28	949,60		136,32
6926001	Kitos mokėtinų sumos darbuotojams		813,28	949,60		136,32
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			129 088,61		129 088,61
70	Finansavimo pajamos			128 257,01		128 257,01
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos			2 251,76		2 251,76
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			2 157,62		2 157,62
7015001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos			542,78		542,78
7015003	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti pajamos			1 614,84		1 614,84
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			126 005,25		126 005,25
7023	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės paramos) kitoms išlaidoms pajamos			6 602,46		6 602,46
7023001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės paramos) kitoms išlaidoms pajamos			6 602,46		6 602,46
7024	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos			35 382,04		35 382,04
7024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos			35 382,04		35 382,04
7025	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos			84 020,75		84 020,75
7025001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos			84 020,75		84 020,75
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		129 475,62		129 475,62	
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos		129 475,62		129 475,62	
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos		120 565,03		120 565,03	
8701001	Darbo užmokesčio sąnaudos (pagal sutartį)		120 565,03		120 565,03	
8702	Socialinio draudimo sąnaudos		2 723,93		2 723,93	
8702001	Socialinio draudimo sąnaudos (pagal sutartį)		2 723,93		2 723,93	
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		542,78		542,78	
8703001	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos		316,89		316,89	
8703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos		225,89		225,89	
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos		743,97		743,97	
8704004	Ryšių paslaugų sąnaudos		743,97		743,97	

8705	Komandiruočių sąnaudos			168,67		168,67	
8705001	Komandiruočių sąnaudos			168,67		168,67	
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			77,00		77,00	
8707001	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			77,00		77,00	
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			2 160,96		2 160,96	
8710001	Sunaudotų atsargų savikaina			2 160,96		2 160,96	
8712	Kitų paslaugų sąnaudos			1 543,68		1 543,68	
8712001	Kitų paslaugų sąnaudos			1 543,68		1 543,68	
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			949,60		949,60	
87132	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			949,60		949,60	
8713201	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			949,60		949,60	
		17 005,05	17 005,05	971 615,88	971 615,88	174 428,89	174 428,89

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Ignalinos rajono savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas 2023-09-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-11-03 Nr. VD-73
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	2023-11-03 08:45
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-11-03 08:45
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA ECC
Sertifikato galiojimo laikas	2023-07-03 09:56 - 2027-07-02 09:56
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rima Cibulskienė Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-11-03 10:01
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-11-03 10:01
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	2023-11-03 10:24
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-11-03 10:24
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	5
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	1 Priedas NT vertės pasikeitimą.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2 priedas IMT balansinės vertės pasikeitimą.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	3 priedas atsargų vertės pasikeitimą.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	4 priedas finansavimo sumos.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	5 priedas DK 2023-09-30.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-

Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20231026.3
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	-