

PATVIRTINTA
Mažeikių rajono savivaldybės tarybos
2024 m. d. sprendimu Nr. T1-

**MAŽEIKIŲ SENAMIESČIO PROGIMNAZIJOS
2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368884
D/L: 2024-02-29 07:42:00

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		508.273,59	464.117,90
I	Nematerialusis turtas	P03	2.179,56	2.272,50
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2.179,56	2.272,50
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	483.527,60	451.208,31
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		182.139,45	175.584,97
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		0,00	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.952,76	6.032,28
II.6	Transporto priemonės		9.693,92	15.510,20
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		286.741,47	254.080,86
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			0,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05 P06	22.566,43	10.637,09
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		132.495,80	103.965,47
I	Atsargos	P08	3.337,38	2.587,50
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.337,38	2.587,50
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			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	118.261,42	70.968,54
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, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		118.261,42	70.968,54
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	10.897,00	30.409,43
	IŠ VISO TURTO:		640.769,39	568.083,37

(tęsinys kitame puslapyje)

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	493.345,85	479.614,49
I	Iš valstybės biudžeto		185.571,17	163.081,47
II	Iš savivaldybės biudžeto		276.697,19	272.322,28
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		22.135,60	38.714,62
IV	Iš kitų šaltinių		8.941,89	5.496,12
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		140.024,39	83.539,66
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		22.566,43	10.637,09
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	22.566,43	10.637,09
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		117.457,96	72.902,57
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	P17	2.401,40	1.961,90
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	115.056,56	70.940,67
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	7.399,15	4.929,22
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		7.399,15	4.929,22
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.469,93	-694,29
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4.929,22	5.623,51
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		640.769,39	568.083,37

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

(parašas)

Virginijus Laureckis

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Liudmila Charčikova

(vardas ir pavardė)

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368884
D/L: 2024-02-29 07:42:00

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

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.177.061,23	1.746.876,48
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.177.061,23	1.746.876,48
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.427.493,86	1.131.743,18
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		699.395,73	585.166,08
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		49.542,55	27.253,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		629,09	2.714,22
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P02	-2.177.471,27	-1.747.286,52
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.929.541,56	-1.506.015,36
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-28.169,08	-25.528,76
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-66.602,92	-89.373,76
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-4.376,01	-6.900,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-5.263,00	-4.700,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-11.100,00	-6.800,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-545,55
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAENA		-46.182,87	-34.669,36
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-47.805,34	-46.853,80
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-38.430,49	-25.899,93
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-410,04	-410,04
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.879,97	-284,25
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	21.496,53	11.137,27
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		-18.616,56	-11.421,52
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.469,93	-694,29
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.469,93	-694,29
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Virginijus Laureckis
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Liudmila Charčikova
(vardas ir pavardė)

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147368884
 D/L: 2024-02-29 07:42:00

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

Nr. _____
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					B viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
							5.623,51	5.623,51	
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X			X			
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
6	Kiti panaudoti rezervai			X	X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		-694,29	-694,29	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas						4.929,22	4.929,22	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X			X			
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
15	Kiti panaudoti rezervai			X	X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		2.469,93	2.469,93	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas						7.399,15	7.399,15	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną								

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

 Direktorius
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

 Vyr. buhalterė
 (vyr. buhalteris (buhalteris), jeigu dirvaloma pagal teisės aktus)

 (parašas)

 (parašas)

 Virginijus Laureckis
 (vardas ir pavardė)

 Liudmila Charčikova
 (vardas ir pavardė)

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368884
D/L: 2024-02-29 07:42:00

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

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-3.994,13	0,00	-3.994,13	-15.400,68	0,00	-15.400,68
I	Iplaukos		2.129.883,99	0,00	2.129.883,99	1.706.910,74	0,00	1.706.910,74
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		2.091.296,06	0,00	2.091.296,06	1.686.039,74	0,00	1.686.039,74
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		1.373.689,48	0,00	1.373.689,48	1.120.865,31	0,00	1.120.865,31
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		680.602,76	0,00	680.602,76	557.500,72	0,00	557.500,72
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		32.963,53	0,00	32.963,53	4.452,94	0,00	4.452,94
I.1.4	Iš kitų šaltinių		4.040,29	0,00	4.040,29	3.220,77	0,00	3.220,77
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		19.104,28	0,00	19.104,28	10.435,50	0,00	10.435,50
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		19.104,28	0,00	19.104,28	10.435,50	0,00	10.435,50
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		379,37	0,00	379,37			
II	Pervestos lėšos		-23.741,67	0,00	-23.741,67	-10.972,30	0,00	-10.972,30
II.1	I valstybės biudžetą		-868,64	0,00	-868,64			
II.2	I savivaldybių biudžetus		-22.198,30	0,00	-22.198,30	-10.435,50	0,00	-10.435,50
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-674,73	0,00	-674,73	-536,80	0,00	-536,80
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-2.110.136,45	0,00	-2.110.136,45	-1.711.339,12	0,00	-1.711.339,12
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.873.496,33	0,00	-1.873.496,33	-1.495.136,13	0,00	-1.495.136,13
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-66.872,20	0,00	-66.872,20	-89.373,76	0,00	-89.373,76
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-4.376,00	0,00	-4.376,00	-6.900,00	0,00	-6.900,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-5.263,00	0,00	-5.263,00	-4.700,00	0,00	-4.700,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-11.100,00	0,00	-11.100,00	-6.800,00	0,00	-6.800,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-62.559,30	0,00	-62.559,30	-25.124,52	0,00	-25.124,52
III.8	Socialinių išmokų		-47.130,61	0,00	-47.130,61	-46.853,80	0,00	-46.853,80
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-39.339,01	0,00	-39.339,01	-36.450,91	0,00	-36.450,91
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-39.744,70	0,00	-39.744,70	-15.420,18	0,00	-15.420,18
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-39.744,70	0,00	-39.744,70	-15.420,18	0,00	-15.420,18
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		24.226,40	0,00	24.226,40	15.420,18	0,00	15.420,18
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		24.226,40	0,00	24.226,40	15.420,18	0,00	15.420,18
IV.1	Iš valstybės biudžeto		24.226,40	0,00	24.226,40	15.420,18	0,00	15.420,18
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-19.512,43	0,00	-19.512,43	-15.400,68	0,00	-15.400,68
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		30.409,43		30.409,43	45.810,11		45.810,11
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		10.897,00		10.897,00	30.409,43		30.409,43

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Virginijus Laureckis
(vardas ir pavardė)

Liudmila Charčikova
(vardas ir pavardė)

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		15.809,04							15.809,04
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		3.100,00							3.100,00
2.1	pirkto nematerialiojo turto išsigijimo savikaina		2.424,00							2.424,00
2.2	neatlyginamai gauto nematerialiojo turto išsigijimo savikaina		676,00							676,00
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-1.776,00							-1.776,00
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto		-1.776,00							-1.776,00
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		17.133,04							17.133,04
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išsigijimo ar pasigaminimo savikaina		14.052,01							14.052,01
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-13.536,54		X		X	X		-13.536,54
8	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-3.192,94		X		X	X		-3.192,94
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	1.776,00		X		X	X		1.776,00
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X	1.776,00		X		X	X		1.776,00
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-14.953,48		X		X	X		-14.953,48
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		2.179,56							2.179,56
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		2.272,50							2.272,50
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

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

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147368884

D/L: 2024-02-29 07:42:00

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

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	1

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368884
D/L: 2024-02-29 07:42:00

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	648.739,20			22.746,20	40.714,08	314.702,89		1.026.902,37
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)						46.990,29		46.990,29
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina						37.320,70		37.320,70
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						9.669,59		9.669,59
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 (+/-)	2.138,50		11.551,00					13.689,50
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4+/-5)	650.877,70		11.551,00	22.746,20	40.714,08	361.693,18		1.087.582,16
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina			11.551,00	13.549,00		54.086,95		79.186,95
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-473.154,23			-16.713,92	-25.203,88	-60.622,03	X	-575.694,06
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma						-3.384,36	X	-3.384,36
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-7.135,02			-1.079,52	-5.816,28	-10.945,32	X	-24.976,14
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	

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vyduo g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368884
D/L: 2024-02-29 07:42:00

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11	Pergrupavimai (+/-)	11.551,00		-11.551,00				X	0,00
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-468.738,25		-11.551,00	-17.793,44	-31.020,16	-74.951,71	X	-604.054,56
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 perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
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	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	182.139,45		0,00	4.952,76	9.693,92	286.741,47		483.527,60
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio 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								

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368884
D/L: 2024-02-29 07:42:00

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	175.584,97			6.032,28	15.510,20	254.080,86		451.208,31
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	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

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

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368884
D/L: 2024-02-29 07:42:00

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

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	15	90
Kiti statiniai	15	15
Mašinos ir įrenginiai	3	15
Transporto priemonės	7	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	2	15

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368884
D/L: 2024-02-29 07:42:00

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turta		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta		
3	Po vieny metų gautinos sumos	22.566,43	10.637,09
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta		
7	Iš viso	22.566,43	10.637,09

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368884
D/L: 2024-02-29 07:42:00

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

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1	Suteiktų paskolų		
1.1	Per vienus metus*		
1.2	Nuo vieno iki penkerių metų		
1.3	Po penkerių metų		
2	Kitų ilgalaikių gautinų sumų	22.566,43	22.566,43
2.1	Per vienus metus*		
2.2	Nuo vieno iki penkerių metų	22.566,43	22.566,43
2.3	Po penkerių metų		
3	Iš viso	22.566,43	22.566,43

* Nurodoma einamųjų metų dalis.

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368884
D/L: 2024-02-29 07:42:00

P8 Atsargos

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		2.587,50						2.587,50
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		115.873,69						115.873,69
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		115.839,12						115.839,12
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		34,57						34,57
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-115.123,81						-115.123,81
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-115.123,81						-115.123,81
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		3.337,38						3.337,38
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		3.337,38						3.337,38
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		2.587,50						2.587,50

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368884
D/L: 2024-02-29 07:42:00

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	118.261,42	118.261,42		70.968,54	70.968,54	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	118.261,42	118.261,42		70.968,54	70.968,54	
1.5.1	Iš biudžeto	118.261,42	118.261,42		70.968,54	70.968,54	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	118.261,42	118.261,42		70.968,54	70.968,54	

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368884
D/L: 2024-02-29 07:42:00

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	1.589,55		23.846,40	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.589,55		23.846,40	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	815,65		1.517,02	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	815,65		1.517,02	
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	8.491,80		5.046,01	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	8.491,80		5.046,01	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	10.897,00		30.409,43	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	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	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	163.081,47	1.397.915,88	0,00	6.285,23	-674,73		-1.380.168,04		-868,64			185.571,17
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	163.081,47	37.222,13	47.785,69	6.285,23			-68.803,35					
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1.360.693,75	-47.785,69		-674,73		-1.311.364,69		-868,64			185.571,17
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	272.322,28	680.602,76	13.689,50	676,00			-690.593,35					0,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	272.322,28	37.203,57	15.414,36	676,00			-48.919,02					
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		643.399,19	-1.724,86				-641.674,33					276.697,19
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	38.714,62	32.963,53	0,00				-49.542,55					0,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	14.868,22		13.051,49									
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	23.846,40	32.963,53	-13.051,49				-7.373,66					20.546,05
4	Iš kitų šaltinių	5.496,12	4.040,29	0,00	34,57			-42.168,89					1.589,55
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	450,11		169,74	34,57			-629,09					
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	5.046,01	4.040,29	-169,74				-204,33					8.941,89
5	Iš viso finansavimo sumų	479.614,49	2.115.522,46	13.689,50	6.995,80	-674,73		-2.120.833,03		-868,64			493.345,85

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

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368884
D/L: 2024-02-29 07:42:00

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		163.081,47	163.081,47		185.571,17	185.571,17
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		272.322,28	272.322,28		276.697,19	276.697,19
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		38.714,62	38.714,62		22.135,60	22.135,60
4	Iš kitų šaltinių		5.496,12	5.496,12		8.941,89	8.941,89
5	Iš viso		479.614,49	479.614,49		493.345,85	493.345,85

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

(Visos sumos curais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368884
D/L: 2024-02-29 07:42:00

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTA FINANSINE IR NEFINANSINE PARAMA

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		1.027,00				1.027,00
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai		1.027,00				1.027,00
	UAB"Mažeikių mėsinė"	16427573	1.027,00				1.027,00
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	3.013,29	X	X	X	3.013,29
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	4.040,29				4.040,29

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

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

kaina toje teritorijoje;

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

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

matavimų to turto nuomos rinkos kaina;

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

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8

priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368884
D/L: 2024-02-29 07:42:00

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	5.046,01	4.040,29		-594,50				8.491,80
2	Turtu, išskyrus pinigus								
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	5.046,01	4.040,29		-594,50				8.491,80

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

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams	10.637,09	11.929,34					22.566,43
2	Žalos atlyginimas							
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų įsipareigojimai							
7	Baudos							
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui							
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti							
10	Sutaupoms atkurti							
11	Kita*							
12	Iš viso atidėjinių	10.637,09	11.929,34					22.566,43

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368884
D/L: 2024-02-29 07:42:00

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Išsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	22.566,43	22.566,43
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	22.566,43	22.566,43

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368884
D/L: 2024-02-29 07:42:00

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	2.401,40			1.961,90		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	115.056,56			70.940,67		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	115.056,56			70.940,67		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	117.457,96			72.902,57		

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vyduno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368884
D/L: 2024-02-29 08:42:00

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	21.496,53	11.137,27
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	925,51	382,90
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	20.571,02	10.754,37
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	-18.616,56	-11.421,52
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-18.616,56	-11.421,52
4	Kitos veiklos rezultatas	2.879,97	-284,25

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368884
D/L: 2024-02-29 07:4

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Vaktybės politikai ir vaktybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Vaktybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	80	-1.689.244,16	-151.434,62	-1.342,90	-87.519,88	83	-1.397.418,95	-72.505,30				-36.091,11
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	3,0	-150.753,74	-8.127,30		-2.691,19	3,0	-110.594,78	-3.400,00				-15.566,13
5.2	kiti darbuotojai	77,0	-1.538.490,42	-143.307,32	-1.342,90	-84.828,69	80,0	-1.286.824,17	-69.105,30				-20.524,98
6	Kiti												
7	Iš viso:	80	-1.689.244,16	-151.434,62	-1.342,90	-87.519,88	83	-1.397.418,95	-72.505,30				-36.091,11
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-24.860,28	-2.164,42		-2.279,85	X	-21.001,20	-1.036,75				-515,98

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368884
D/L: 2024-02-29 07:42:00

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	72.902,57	117.457,96
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	72.902,57	117.457,96

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368884
D/L: 2024-02-29 07:42:00

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Mažeikių Senamiesčio progimnazija,
190158435, Biudžetinė įstaiga

Adresas: Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių
r. sav.

Subjektas užsiima Pagrindinis ugdymas veikla

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

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

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
80	83

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

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

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0K1	Nebalansinės sąskaitos			
1K1	Ilgalaikis turtas	508.273,59	464.117,90	44.155,69
11	Nematerialusis turtas	2.179,56	2.272,50	-92,94
111	Plėtros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos	2.179,56	2.272,50	-92,94
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	483.527,60	451.208,31	32.319,29
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	182.139,45	175.584,97	6.554,48
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	182.139,45	175.584,97	6.554,48
1203	Infrastruktūros statiniai			
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	4.952,76	6.032,28	-1.079,52
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	4.952,76	6.032,28	-1.079,52
1206	Transporto priemonės	9.693,92	15.510,20	-5.816,28
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	50.009,26	34.754,71	15.254,55
12081	Baldai			
12082	Kompiuterinė įranga			
12083	Kita biuro įranga	50.009,26	34.754,71	15.254,55
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	236.732,21	219.326,15	17.406,06
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai	236.706,80	219.199,10	17.507,70
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	25,41	127,05	-101,64
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas	22.566,43	10.637,09	11.929,34
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos	22.566,43	10.637,09	11.929,34
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos	22.566,43	10.637,09	11.929,34

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti į indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamėčiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	132.495,80	103.965,47	28.530,33
20	Atsargos	3.337,38	2.587,50	749,88
200	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	3.337,38	2.587,50	749,88
202	Ūkinis inventorių			
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai			
211	Išankstiniai apmokėjimai			
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos			
22	Per vienus metus gautinos sumos	118.261,42	70.968,54	47.292,88
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vieno metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas			
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	118.261,42	70.968,54	47.292,88
229	Kitos gautinos sumos			
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10.897,00	30.409,43	-19.512,43
241	Pinigai bankų sąskaitose	10.897,00	30.409,43	-19.512,43
242	Grynieji pinigai			
243	Pinigai išaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-7.399,15	-4.929,22	-2.469,93
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-7.399,15	-4.929,22	-2.469,93
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-493.345,85	-479.614,49	-13.731,36
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-493.345,85	-479.614,49	-13.731,36
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

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

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-22.135,60	-38.714,62	16.579,02
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-20.546,05	-14.868,22	-5.677,83
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-1.589,55	-23.846,40	22.256,85
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-185.571,17	-163.081,47	-22.489,70
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-185.571,17	-163.081,47	-22.489,70
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-276.697,19	-272.322,28	-4.374,91
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-276.697,19	-272.322,28	-4.374,91
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-8.941,89	-5.496,12	-3.445,77
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-450,09	-450,11	0,02
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-8.491,80	-5.046,01	-3.445,79
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-22.566,43	-10.637,09	-11.929,34
51	Ilgalaikiai atidėjimai	-22.566,43	-10.637,09	-11.929,34
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-117.457,96	-72.902,57	-44.555,39
61	Trumpalaikiai atidėjimai			
611	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjimai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinės subsidijos			
642	Mokėtinės dotacijos			
643	Mokėtinės finansavimo sumos			
6431	Mokėtinės finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinės finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinės finansavimo sumos			
65	Mokėtinės sumos j Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinės socialinės išmokos			
661	Mokėtinės valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinės socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinės socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinės socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinės sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinės socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos j valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos j savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinės sumos, susijusios su vykdoma veikla	-117.457,96	-72.902,57	-44.555,39
691	Tiekėjams mokėtinės sumos	-2.401,40	-1.961,90	-439,50
692	Mokėtinės sumos darbuotojams			
693	Mokėtinės veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-115.056,56	-70.940,67	-44.115,89
7KL	Pajamos	-2.198.557,76	-1.758.013,75	-440.544,01
70	Finansavimo pajamos	-2.177.061,23	-1.746.876,48	-430.184,75
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-125.174,81	-116.858,29	-8.316,52

Mažeikių Senamiesčio progimnazija, 190158435, Vydūno g. 6, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-2.051.886,42	-1.630.018,19	-421.868,23
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Grąžintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-21.496,53	-11.137,27	-10.359,26
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-21.496,53	-11.137,27	-10.359,26
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	2.177.471,27	1.747.286,52	430.184,75
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos	47.805,34	46.853,80	951,54
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos	47.805,34	46.853,80	951,54
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	2.129.665,93	1.700.432,72	429.233,21
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	1.900.237,01	1.483.461,43	416.775,58
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	29.304,55	22.553,93	6.750,62
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	28.169,08	25.528,76	2.640,32
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	66.602,92	89.373,76	-22.770,84
8705	Komandiruočių sąnaudos			
8706	Transporto sąnaudos	4.376,01	6.900,00	-2.523,99
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	5.263,00	4.700,00	563,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatacinių sąnaudos	11.100,00	6.800,00	4.300,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos		545,55	-545,55
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	46.182,87	34.669,36	11.513,51
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	38.430,49	25.899,93	12.530,56
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

MAŽEIKIŲ SENAMIESČIO PROGIMNAZIJA

Įmonės kodas 1901584351, adresas: Vydūno g. 6, Mažeikiai LT-89225, Mažeikiai.

2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Mažeikiai

2024 m. kovo mėn. 26 d.

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių Senamiesčio progimnazijos įsteigimo data: 1994 m. spalio mėn. 24 d. Teisinė forma ir priklausomybė: Mažeikių rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga. Mažeikių Senamiesčio progimnazijos steigėjas ir savininkas: Mažeikių rajono savivaldybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija: Mažeikių rajono savivaldybės Taryba. Pagrindinė veikla – pagrindinis ugdymas, kodas 85.31.10. Kitos veiklos rūšys: kitų maitinimo paslaugų teikimas.

Mažeikių Senamiesčio progimnazija neturi kontroliuojamų ir (arba) asocijuotųjų viešojo sektoriaus subjektų.

Mažeikių Senamiesčio pagrindinėje mokykloje 2023 m. vidutinis darbuotojų skaičius 80 darbuotojų.

2023 metais svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėjo paveikti įstaigos veiklą nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mažeikių Senamiesčio progimnazijos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Mažeikių Senamiesčio progimnazijos tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2021 m. rugšėjo 1 d. įsakymu Nr. V1-62 „Dėl Mažeikių Senamiesčio progimnazijos buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. Apskaitos vadovas apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Mažeikių Senamiesčio progimnazijoje finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją; programą; lėšų šaltinį; valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Mažeikių Senamiesčio progimnazijoje buhalterinę apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymus;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymus;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymą Nr. IX-574;
- Kitus apskaitą reglamentuojančius LR įstatymus ir teisės aktus.

Mažeikių Senamiesčio progimnazijoje apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Mažeikių Senamiesčio progimnazija tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi šiais apskaitos principais: Subjekto, Veiklos tęstinumo, Periodiškumo, Pastovumo, Piniginio mato, Kaupimo, Palyginimo, Atsargumo, Neutralumo, Turinio viršenybės prieš formą.

Mažeikių Senamiesčio progimnazijos apskaita tvarkoma taikant dvejybinį įrašą.

Mažeikių Senamiesčio progimnazijos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginį vienetą – eurą .

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Per ataskaitinius finansinius metus apskaitos politika nebuvo keista.

Nematerialusis turtas Apskaitoje ilgalaikis nematerialus turtas yra atvaizduojamas įsigijimo verte. Balanse nematerialusis turtas rodomas balansine verte, lygia jo likutinei vertei, kurią sudaro iš įsigijimo vertės atėmus amortizacijos sumą sukauptą per naudingo tarnavimo laiką.

Nematerialiojo turto amortizacijos minimalūs ir maksimalūs ekonominiai normatyvai (naudingo tarnavimo laikas):

Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija 1 – 1 metai.

Neriboto naudingo tarnavimo laiko nematerialiojo turto (pvz., plėtros darbų, literatūros, mokslo ir meno kūrinių) amortizacija neskaičiuojama. Toks nematerialusis turtas po pirminio pripažinimo rodomas įsigijimo savikaina, atėmus turto nuvertėjimo sumą.

Ilgalaikis materialusis turtas Ilgalaikis materialus turtas yra apskaitomas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas balansine verte, lygia jo likutinei vertei, kurią sudaro suma, gauta iš ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos atėmus nusidėvėjimo sumą, sukauptą per visą jo naudingo tarnavimo laiką. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo minimalūs ir maksimalūs ekonominiai normatyvai (naudingo tarnavimo laikas):

Pastatai 15-90 metų;

Kiti statiniai 15 – 15 metų;

Transporto priemonės 7-7 metai.

Mašinos ir įrenginiai 3 – 15 metų;

Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas 2 – 15 metų.

Ilgalaikis materialusis turtas, kurį priimtas sprendimas parduoti, pergrupuojamas į atsargas to turto likutine verte tą dieną, kurią priimtas sprendimas tą turtą parduoti.

Turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė kaip vieneri metai ir įsigijimo vertė ne mažesnė kaip 500 Eurų.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai. Finansinis turtas yra pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, kai įstaiga gauna arba pagal vykdomąją sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą.

Finansinis turtas apskaitoje skirstomas į ilgalaikį finansinį turtą, kuriam priskiriama: ilgalaikės investicijos į nuosavybės vertybinius popierius, investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius, po vienerių metų gautinos sumos, kitas ilgalaikis finansinis turtas ir trumpalaikį finansinį turtą, kuriam priskiriama: pinigai ir jų ekvivalentai, per vienus metus gautinos sumos, išankstiniai apmokėjimai bei kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Apskaitoje gautinos sumos pirminio pripažinimo metu registruojamos įsigijimo savikaina. Vėliau apskaitoje registruojamos ir finansinėse ataskaitose rodomos: po vienerių metų gautinos sumos-amortizuota savikaina, per vienerius metus gautinos sumos ir išankstiniai mokėjimai - įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Įstaigos pinigai – pinigai banko sąskaitose.

Įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Finansinius įsipareigojimus įstaiga pripažįsta įsigijimo savikaina. Finansiniai įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Jeigu įsipareigojimų galutinės padengimo sumos ar įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti ir įsipareigojimai kyla dėl praeities ūkinio įvykio, apskaitoje pripažįstamas atidėjinys, lygus tikėtinais sumokėti sumai. Atidėjinys gali būti naudojamas tik tam tikslui, kuriam jis buvo sukurtas. Atidėjinių naudojimas, apmokant

įsipareigojimą, finansinės būklės ataskaitoje rodomas mažinant įsipareigojimui padengti sunaudotą turtą ir mažinant atidėjinių sumą

Atsargos. Atsargos apskaitomos faktine įsigijimo savikaina, sudarant finansinę atskaitomybę balanse jos rodomos įsigijimo savikaina. Atsargų sunaudojimas registruojamas naudojant nuolat apskaitomų atsargų apskaitos būdą pagal nurašymo aktus, patvirtintus įstaigos vadovo. Atiduoto naudoti veikloje inventorius vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Finansavimo apskaita. Finansavimo sumos (gauti asignavimai arba pavedimų lėšos) skirtos įstaigos veiklai finansuoti, t.y. nepiniginiam turtui įsigyti ar kitoms išlaidoms kompensuoti, šios finansavimo sumos yra mažinamos, jas pripažįstant finansavimo pajamomis.

Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t.y., kai jos panaudojamos.

Gautinos finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos gavėjo apskaitoje kaip turtas ir kaip finansavimo sumos. Kai gautinos finansavimo sumos yra gautos, finansavimo sumos perkeliamos iš gautinų finansavimo sumų į gautų finansavimo sumų sąskaitą. Kadangi finansinių metų pabaigoje finansavimo sumų likutis, kuris nebuvo panaudotas pagal finansavimo paskirtį, teisės aktų nustatyta tvarka turi būti grąžintas į atitinkamą biudžetą. Atitinkama gautų finansavimo sumų dalis perkeliama į grąžintinų finansavimo sumų sąskaitas.

Informacijos grupavimas pagal segmentus. Segmentai – įstaigos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienarūšes įstaigos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Įstaiga skiria švietimo segmentą.. Apie segmentą pateikiama informacija: segmento sąnaudos, segmento pinigų srautai.

Pajamų pripažinimas. Vadovaujantis kaupimo principu, pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik įstaigos ekonominės naudos padidėjimas. Į apskaitą įtraukiamos visos pagal nustatytus įkainius įvertintos suteiktos paslaugos. Pajamos turi būti įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

Sąnaudų pripažinimas. Sąnaudos, patirtos uždirbant atskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėje atskaitomybėje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tuo atskaitiniu laikotarpiu kurį jos buvo patirtos, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t.y. suteikiamos paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje inventorius vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Kai įstaigos sąnaudas jos naudai kompensuoja kitas subjektas (pvz. draudimo įmonė sumoka už sugadintą turtą ir pan.), gautų kompensacijų suma mažinamos pripažintos sąnaudos.

Sąnaudos apskaitoje įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikraja verte.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui. Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra nurodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, jei jie reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra įskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudžiamojo įvykio patirtos sąnaudos yra mažinamos gauta draudimo išmoka).

Apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitinių įverčių keitimas. Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo vadovautasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas rodomas toje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo nurodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas. Einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu pastebėtos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose rodoma taip: jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir rodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija, jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir rodomas veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo ir nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Grynasis turtas. Mažeikių Senamiesčio progimnazijoje grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis ar deficitas (veiklos rezultatas).

III. PASTABOS

1. Nematerialusis turtas (*pastaba Nr. P03*)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Senamiesčio progimnazijos apskaitoje registruotas nematerialiojo turto likutis 2179,56 Eur.

Nematerialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro programinė įranga, kurios naudingo tarnavimo laikas 1 m.

Per ataskaitinius metus ilgalaikio nematerialaus turto likutis metų pradžia yra 15809,04 Eur. 2023 metais nematerialiojo turto įsigyta už 3100,00 Eur. Šią sumą sudaro neatlygintinai gauto turto iš Mažeikių rajono savivaldybės kompiuterinės programos 36 vienetai EDUKA klasės metinių licencijų už 676,00 Eur ir nupirkta skaitmeninių vadovėlių, kurių įsigijimo savikaina 2424,00 Eur .

Nematerialiojo turto nurašyta už 2843,89 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacijos suma sudaro 14052,01 Eur .

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto nuvertėjimas nebuvo skaičiuojamas.

Detalesnė informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per 2023 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P3 „Nematerialusis turtas“ ir lentelėje „Nematerialiojo turto, grupėms taikomi amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais)“.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (*pastaba Nr. P04*)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Senamiesčio progimnazijos apskaitoje registruotas ilgalaikio materialiojo turto likutis 483527,60 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto buvo įsigyta už 46990,29 Eur. Šią sumą sudaro neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina 9669,59 Eur bei piršto turto suma 37320,70 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota nusidėvėjimo suma 24976,14 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena ilgalaikis materialusis turtas padidėjo 32319,29 eurų. Tam įtakos turėjo naujai įsigytas ir neatlygintinai gautas turtas, bei paskaičiuotas nusidėvėjimas už metus.

Per 2023 metus gimnazijos ilgalaikiam turtui buvo taikomi nustatyti nusidėvėjimo normatyvai.

Mažeikių Senamiesčio progimnazijos apskaitoje nėra registruota ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo.

Detalesnė informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pagal ilgalaikio turto grupes pasikeitimą per 2023 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėse P4-1 „Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina“ bei lentelėje „Ilgalaikio materialiojo turto grupėms taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais)“.

3. Ilgalaikis finansinis turtas (pastaba Nr. P05, P06)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Senamiesčio progimnazijos apskaitoje registruotas ilgalaikio finansinio turto likutis 22566,43 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena ilgalaikis finansinis turtas padidėjo 11929,34 Eur, kadangi buvo perskaičiuoti atidėjiniai darbuotojų išeitinėms išmokoms išmokėti.

Detalesnė informacija apie ilgalaikį finansinį turtą per 2023 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P5 „Finansinis turtas“ ir lentelėje „Po vienu metų gautinos sumos pagal grąžinimo laikotarpius ir jų einamųjų metų dalis“.

4. Atsargos (pastaba Nr. P08)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Senamiesčio progimnazijos apskaitoje registruota 3337,38 Eur atsargų likučio suma.

Per 2023 metus atsargų buvo įsigyta už 115873,69 Eur, tame skaičiuje mokykla nemokamai gavo atsargų iš „TEV“ ir „Švieskime vaikus“ už 34,57 Eur. Įstaigos veikloje sunaudota atsargų už 115123,81 Eur.

Ilgalaikio materialaus ir biologinio turto, skirto parduoti per ataskaitinį laikotarpį nėra.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena atsargų likutis padidėjo 749,88 Eur, nes buvo mažiau sunaudota atsargų pirktų einamuoju laikotarpiu.

Detalesnė informacija apie balansinės atsargų vertės pasikeitimą pagal atsargų grupes per 2023 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P8 „Atsargos“.

5. Per vienus metus gautinos sumos (pastaba Nr. P10)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Senamiesčio progimnazijos apskaitoje registruota 118261,42 Eur per vienus metus gautinų sumų.

Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro:

– sukaupta finansavimo pajamų suma iš valstybės biudžeto mokinio krepšeliui finansuoti – 84204,32 Eur;

– sukaupta finansavimo pajamų suma iš savivaldybės biudžeto (finansų skyrius) pajamos savarankiškoms funkcijoms finansuoti 30963,08 Eur.

Iš viso sukauptos gautinos sumos sudaro 115167,40 Eur.

Likutis izde sukauptos pajamos už parduotas prekes, turta, paslaugas 3094,02 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena per vienerius metus sukauptos gautinos sumos padidėjo 47292,88 Eur, nes padidėjo atostogų kaupiniai ir izde liko likutis sukauptų pajamų už parduotas prekes.

Detalesnė informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P10 „Gautinos sumos“.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr. P11)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Senamiesčio progimnazijos banko sąskaitos likutis 10897,00 Eur. Šį likutį sudaro šios lėšos: 815,65 Eur suma liko gautos pajamos iš spec. lėšų, 1589,55 Eur gauta iš Europos Sąjungos finansinė parama bei 8491,80 Eur gauta parama iš kitų šaltinių (GPM parama 1,2 proc. įmonių ir fizinių asmenų parama).

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pinigų likutis sumažėjo 19512,43 Eur, nes ataskaitiniu laikotarpiu buvo daugiau panaudota lėšų įvairioms prekėms ir paslaugoms įsigyti, pagerinant mokyklos veiklą.

Detalesnė informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P11 „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“.

7. Finansavimo sumos (pastaba Nr. P12)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Senamiesčio progimnazijos apskaitoje registruotas finansavimo sumų likutis 493345,85 Eur. Šį likutį sudaro finansavimo sumų, gautų iš valstybės biudžeto likutis 185571,17 Eur, iš savivaldybės biudžeto 276697,19 Eur, iš Europos Sąjungos 22135,60 Eur bei iš kitų šaltinių 8941,89 Eur.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P12 „Finansavimo sumos“. Detalesnė informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta aiškinamojo rašto priedo lentelėje „Finansavimo sumų likučiai“.

8. Gauta finansinė ir nefinansinė parama (pastaba Nr. P12)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Senamiesčio progimnazijoje registruota gauta finansinė parama 4040,29 Eur, kurią sudaro gauta suma iš UAB“ Mažeikių mėsinė“ 1027,00 Eur bei

gyventojų 3013,29 Eur, kurie skyrė gyventojų pajamų mokesčio dalį. Sunaudota paramos subjekto veikloje 594,50 Eur.

Detalesnė informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P12 „Gauta parama“. Detalesnė informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P12 „Paramos panaudojimas“.

9. Ilgalaikiai atidėjiniai (pastaba Nr. P15)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Senamiesčio progimnazijos apskaitoje registruota 22566,43 Eur ilgalaikių atidėjinių suma.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo apskaičiuota 22566,43 Eur darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją atidėjinys šių darbuotojų išėtinėms išmokoms mokėti. Atidėjinių registravimo metu nebuvo žinoma, kiek pensinio amžiaus sulaukusių darbuotojų ateinančiais metais pateiks prašymus išeiti iš darbo, todėl paskaičiuota suma pripažinta ilgalaikiu atidėjiniu. Ilgalaikio atidėjinių balansinė vertė nebuvo diskontuota, nes įtaka įsipareigojimo vertei nereikšminga.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena ilgalaikių atidėjinių balansinė vertė padidėjo 11929,34 Eur.

Detalesnė informacija apie atidėjinius pagal jų paskirtį per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P15 „Atidėjiniai“ bei lentelėje „Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką“.

10. Įsipareigojimai

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Senamiesčio progimnazijos įsipareigojimų dalis nacionaline valiuta 117457,96 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena įsipareigojimai padidėjo 44555,39 Eur, nes padidėjo atostoginių kaupiniai ir skola tiekėjams.

Detalesnė informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P24 „Finansinės rizikos valdymas“.

11. Tiekėjams mokėtinos sumos (pastaba Nr. P17)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Senamiesčio progimnazijos apskaitoje registruotas tiekėjams mokėtinų sumų likutis 2401,40 Eur, tame skaičiuje iš savivaldybės biudžeto savarankiškoms funkcijoms atlikti 110,85 Eur bei 2290,55 Eur nemokamo mokinių maitinimo organizavimui. Didžiausią šio įsiskolinimo dalį sudaro skola „IĮ Danuva“ 2290,55 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena tiekėjams mokėtinų sumų likutis padidėjo 439,50 Eur, nes liko didesnis maisto produktų likutis.

Detalesnė informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

12. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Senamiesčio progimnazijos apskaitoje registruota su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų likučio nėra.

13. Sukauptos mokėtinos sumos (pastaba Nr. P17)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Senamiesčio progimnazijos apskaitoje sukauptų mokėtinų sumų likutis 115056,56 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sukauptos mokėtinos sumos padidėjo 44115,89 Eur, nes padidėjus pedagoginio ir kito personalo daro užmokesčiui padidėjo perskaičiuojami atostoginių kaupiniai, o taip pat keitėsi atostogų dienų skaičius.

Detalesnė informacija apie sukauptas mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

14. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Senamiesčio progimnazijos apskaitoje registruota kitų trumpalaikių įsipareigojimų likučio nėra.

15. Grynasis turtas (pastaba Nr. P18)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Senamiesčio progimnazijos apskaitoje eilutę „Grynasis turtas“ sudaro ankstesnių metų perviršis 4929,22 Eur bei einamųjų metų perviršis 2469,93 Eur. Iš viso sukaupta perviršio suma 7399,15 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena grynasis turtas padidėjo 2469,93 Eur, nes ataskaitiniu laikotarpiu išsivedė grynasis perviršis.

16. Kitos veiklos pajamos (pastaba Nr. P21)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Senamiesčio progimnazijos apskaitoje registruotos kitos veiklos pajamos sudaro 21496,53 Eur, iš jų:

- už parduotas prekes, mitybą 20488,12 Eur;
- už turto nuomą 1008,41 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio laikotarpio ataskaitine diena pagrindinės veiklos ir kitos veiklos pajamos padidėjo 10359,26 Eur, nes padidėjo įplaukos už suteiktas paslaugas.

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P21 „Kitos veiklos pajamos“.

17. Pagrindinės veiklos sąnaudos ir išmokos (*pastaba Nr. P02*)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Senamiesčio progimnazijos apskaitoje sukaupta 2177471,27 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Pagrindinę šių sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 1929541,56 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 66602,92 Eur, socialinių išmokų sąnaudos 47805,34 Eur, bei sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 46182,87 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir soc. draudimo sąnaudos 423526,20 Eur, kadangi per ataskaitinį laikotarpį padidėjo darbo užmokestis ir atostoginių kaupiniai, paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 4300,00 Eur, bei sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos 11513,51 Eur, nes per 2023 m. mokykla atliko didesnius kasmetinius vasaros remonto darbus.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai sumažėjo komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 22770,84 Eur, dėl kainų sumažėjimo ir dėl pasikeitusių klimatinių oro sąlygų, bei transporto sąnaudos 2523,99 Eur, dėl mažesnės kainos už kurą.

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Senamiesčio progimnazijos apskaitoje registruotų išmokų pinigų srautų ataskaitoje suma sudaro 2110136,45 Eur.

Pagrindinę šių išmokų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos 1873496,33 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių išmokos 66872,20 Eur, atsargų įsigijimo 62559,30 Eur bei paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 11100,00 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos 378360,20 Eur, nes ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo darbo užmokestis, atsargų įsigijimo išmokos 37434,78 Eur bei paprastojo remonto ir eksploatavimo išmokos 4300,00 Eur, nes mokykla atliko didesnius kasmetinius vasaros remonto darbus.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai sumažėjo komunalinių paslaugų ir ryšių išmokos 22501,56 Eur, dėl kainų sumažėjimo ir dėl pasikeitusių klimatinių oro sąlygų, taip pat transporto įsigijimo išmokos 2524,00 Eur, nes ataskaitiniu laikotarpiu šių paslaugų įsigijimo kaina buvo sumažėjusi.

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas bei išmokas pagal veiklos segmentus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P2 „Informacija pagal segmentus“ bei lentelėje „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“.

18. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (pastaba Nr. P22)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Senamiesčio progimnazijos apskaitoje sukaupta 1898894,11 Eur darbo užmokesčio sąnaudų, 29304,55 Eur socialinio draudimo sąnaudų bei 1342,90 Eur mokytojų kelionės išlaidų sąnaudos. Viso 1929541,56 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sąnaudos padidėjo 423526,20 eurų, nes padidėjo ataskaitiniu laikotarpiu pedagoginio ir kito personalo daro užmokestis, atostoginių kaupiniai bei prisidėjo mokytojų kelionės išlaidų sąnaudos.

Detalesnė informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P22 „Pagrindinės veiklos sąnaudos“.

19. Grynasis perviršis ar deficitas

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Senamiesčio progimnazijos apskaitoje registruotas grynojo perviršio likutis 2469,93 Eur.

Mažeikių Senamiesčio progimnazijoje nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Mažeikių Senamiesčio progimnazijoje sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Vadovas

Virginijus Laureckis

Parengė: Vyr. buhalterė
tel. (8 443) 25996, el. p.: senamiesciopm@gmail.com

Liudmila Charčikova

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Mažeikių Senamiesčio progimnazija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2023 metų finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-03-26 Nr. D4-49
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	Virginijus Laureckis Vadovas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-05-08 08:09
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2023-12-04 09:29 - 2025-12-03 09:29
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Liudmila Charčikova Vyr. buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-05-08 08:42
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2023-12-04 09:34 - 2025-12-03 09:34
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240507.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Metaduomuo "Priskirtos bylos (tomo) indeksas (-ai)" privalo būti elektroniniame dokumente ir kiekviename pasikartojančiame tėviniame elemente
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-05-08 nuorašą suformavo Rasa Mikalauskienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-