

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

FINANSINIŲ SĄSKAITŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-02-26 Nr. 55
(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		483.726,12	469.886,33
I	Nematerialusis turtas		0,00	2,56
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	2,56
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	483.726,12	469.883,77
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		413.004,44	428.583,68
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		4.173,72	4.337,28
II.5	Mašinos ir įrenginiai		42.068,13	0,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		24.479,83	36.962,81
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		130.137,96	116.097,24
I	Atsargos	P08	3.426,70	4.714,69
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir kiti inventoriai		3.426,70	4.714,69
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	2.721,10	1.351,89
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	98.989,83	86.255,04
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	3.062,94	3.376,20
III.5	Sukauptos gautinos sumos		92.177,04	82.854,75
III.6	Kitos gautinos sumos		3.749,85	24,09
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	25.000,33	23.775,62
	IŠ VISO TURTO:		613.864,08	585.983,57

(t. sinys kitame puslapyje)

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

FINANSINIŲ SĄSKAITŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	466.873,25	481.473,33
I	Iš valstybės biudžeto		17.690,03	20.751,07
II	Iš savivaldybės biudžeto		298.766,77	291.580,29
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		149.024,84	167.515,58
IV	Iš kitų šaltinių		1.391,61	1.626,39
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		122.574,70	83.067,84
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		122.574,70	83.067,84
II.1	Ilgalaikiu atidejiniu einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai	P15	26.354,11	29.266,96
II.2	Ilgalaikiu įsipareigojimu einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokytinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokytinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokytinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokytinos sumos biudžetui			
II.7	Mokytinos socialines išmokos			
II.8	Grąžintini mokesciai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokytinos sumos	P17	26.345,23	665,80
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3.370,17	
II.11	Sukauptos mokytinos sumos	P17	66.505,19	53.135,08
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	24.416,13	21.442,40
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		24.416,13	21.442,40
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.973,73	5.683,22
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		21.442,40	15.759,18
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		613.864,08	585.983,57

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

Buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

[Parašas]
(parašas)

[Parašas]
(parašas)

Danutė Lazelė
(vardas ir pavardė)

Aušra Petrauskaitė
(vardas ir pavardė)

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-02-26 Nr. *56*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinį dieną						15.759,18	15.759,18	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		5.683,22	5.683,22	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinį dieną						21.442,40	21.442,40	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		2.973,73	2.973,73	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinį dieną						24.416,13	24.416,13	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktore
(teisės aktais pareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), icie u orivaloma pagal teisės aktais)

[Signature]
(parašas)

Danutė Jaseliene
(vardas ir pavardė)
Aušra Petrauskaitė
(vardas ir pavardė)

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-02-26 Nr. 57
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejes 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	PAGRINDINIS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		13.197,99	0,00	13.197,99	13.333,12	0,00	13.333,12
I	Įplaukos		1.110.455,06	0,00	1.110.455,06	965.313,00	0,00	965.313,00
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.048.047,42	0,00	1.048.047,42	908.029,19	0,00	908.029,19
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		616.838,30	0,00	616.838,30	545.694,08	0,00	545.694,08
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		428.909,93	0,00	428.909,93	354.090,11	0,00	354.090,11
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.835,88	0,00	1.835,88	7.769,60	0,00	7.769,60
I.1.4	Iš kitų šaltinių		463,31	0,00	463,31	475,40	0,00	475,40
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių mokymų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		32.556,04	0,00	32.556,04	26.885,42	0,00	26.885,42
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		27.669,85	0,00	27.669,85	26.305,30	0,00	26.305,30
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		2.181,75	0,00	2.181,75	4.093,09	0,00	4.093,09
II	Pervestos lėšos		-27.669,85	0,00	-27.669,85	-26.305,30	0,00	-26.305,30
II.1	Iš valstybės biudžeto							
II.2	Iš savivaldybių biudžetų		-27.669,85	0,00	-27.669,85	-26.305,30	0,00	-26.305,30
II.3	ES, užsienio valstybių ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-1.069.587,22	0,00	-1.069.587,22	-925.674,58	0,00	-925.674,58
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-915.693,24	0,00	-915.693,24	-775.429,73	0,00	-775.429,73
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-45.728,90	0,00	-45.728,90	-61.803,43	0,00	-61.803,43
III.3	Komandiruočių		-4.497,03	0,00	-4.497,03	-157,80	0,00	-157,80
III.4	Transporto		-229,42	0,00	-229,42	-368,88	0,00	-368,88
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-4.802,49	0,00	-4.802,49	-1.857,00	0,00	-1.857,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-55.941,01	0,00	-55.941,01	-47.060,59	0,00	-47.060,59
III.8	Socialinių išmokų		-22.183,30	0,00	-22.183,30	-21.067,99	0,00	-21.067,99
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-19.576,17	0,00	-19.576,17	-16.767,16	0,00	-16.767,16
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-935,66	0,00	-935,66	-1.162,00	0,00	-1.162,00

(t. sinys kitame puslapyje)

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs 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	INVESTICINIS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-19.180,63	0,00	-19.180,63	-9.951,80	0,00	-9.951,80
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-19.180,63	0,00	-19.180,63	-9.951,80	0,00	-9.951,80
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 investicinis veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINIS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		7.207,35	0,00	7.207,35	6.563,80	0,00	6.563,80
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		7.207,35	0,00	7.207,35	6.563,80	0,00	6.563,80
IV.1	Iš valstybės biudžeto		814,00	0,00	814,00	4.183,91	0,00	4.183,91
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		6.393,35	0,00	6.393,35	2.379,89	0,00	2.379,89
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 finansinis veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		1.224,71	0,00	1.224,71	9.945,12	0,00	9.945,12
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		23.775,62		23.775,62	13.830,50		13.830,50
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		25.000,33		25.000,33	23.775,62		23.775,62

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Danutė Jaseliene

(vardas ir pavardė)

Ausra Petrauskaitė

(vardas ir pavardė)

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

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

2024-02-26 Nr. 58
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pracęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.113.097,98	981.862,55
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.080.866,38	954.325,85
I.1	Iš valstybės biudžeto		620.155,82	565.641,83
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		438.349,75	372.711,24
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		20.391,36	11.446,53
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.969,45	4.526,25
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		32.231,60	27.536,70
III.1	Pagrindines veiklos kitos pajamos	P21	32.231,60	27.536,70
III.2	Pervestintų biudžetų pagrindines veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-1.110.275,87	-976.282,26
I	DARBO UŽMOKEŠIŲ IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-926.151,16	-789.838,69
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-32.038,87	-38.439,23
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-42.666,54	-58.270,51
IV	KOMANDIRUOJIMŲ		-4.497,03	-157,80
V	TRANSPORTO		-229,42	-368,88
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-4.802,49	-1.857,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTIŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-58.403,02	-49.351,67
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-22.089,64	-21.228,71
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO		-4.739,58	-3.880,84
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-13.505,87	-11.751,68
XIV	KITOS		-1.152,25	-1.137,25
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.822,11	5.580,29
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAI		152,28	102,93
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	152,28	102,93
II	PERVESTINOS BIUDŽETŲ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINIŲ IR INVESTICINIŲ S VEIKLOS REZULTATAI	P23	-0,66	0,00
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.973,73	5.683,22
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.973,73	5.683,22
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Danutė Jaseliene
(vardas ir pavardė)

Aušra Petrauskaitė
(vardas ir pavardė)



UKMERGĖS PAŠILĖS PROGIMNAZIJA

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Pašilės g.19, LT-20194 Ukmergė, tel. 834060092, 834066420

e.l.p pasilesmok@gmail.com, silelis.ukmerge@gmail.com

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190340861

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. vasario mėn. 26 d.

BENDROSIOS NUOSTATOS

Ukmergės Pašilės progimnazijos nuostatai (toliau – nuostatai) reglamentuoja Ukmergės Pašilės progimnazijos (toliau – progimnazija) teisinę formą, priklausomybę, savininką, savininko teises ir pareigas įgyvendinančią instituciją, buveinę, mokyklos grupę, tipą, pagrindinę paskirtį, mokymo kalbą ir mokymo formas, veiklos teisinį pagrindą, sritį, rūšis, tikslą, uždavinius, funkcijas, mokymosi pasiekimus įteisinančių dokumentų išdavimą, progimnazijos teises ir pareigas, veiklos organizavimą ir valdymą, savivaldą, darbuotojų priėmimą į darbą, jų darbo apmokėjimo tvarką ir atestaciją, lėšas, jų naudojimo tvarką ir finansinės veiklos kontrolę, mokyklos veiklos priežiūrą, reorganizavimo, likvidavimo ar pertvarkymo tvarką.

Progimnazijos oficialusis pavadinimas – Ukmergės Pašilės progimnazija, trumpasis pavadinimas – Pašilės progimnazija. Progimnazija įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190340861.

Progimnazijos istorija: Kada įsikūrė mokykla tiksliai nežinoma, bet pagal metraščių, tai 1882 metais. Mokykloje buvo trys skyriai ir mokoma rusų kalba. Nuo 1940 metų buvo įvestas privalomas 4 klasių mokymas. Nuo 1948 metų iki 1960 metų mokykla – septynmetė, o 1961 metais tapo aštuonmete. 1963 metais buvo pradėtas statyti mokyklos priestatas. 1990–1991 m. m. mokykla tapo devynmete, nuo 1992 m. rugsėjo 1 d. – pagrindine mokykla, nuo 2014 m. rugsėjo 1 d. – Ukmergės Pašilės progimnazija, nuo 2020 m. rugsėjo 1 d. – Ukmergės Pašilės progimnazija su ikimokyklinio ugdymo skyriumi „Šilelis“.

Progimnazijos teisinė forma ir priklausomybė – savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Progimnazijos savininkas – Ukmergės rajono savivaldybė, identifikavimo kodas – 1111075636, adresas – Kęstučio a. 3, LT–20114 Ukmergė.

Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Ukmergės rajono savivaldybės taryba, tvirtina progimnazijos nuostatus, priima į pareigas ir iš jų atleidžia progimnazijos direktorių, priima sprendimą dėl progimnazijos reorganizavimo, struktūros pertvarkos ar likvidavimo, priima sprendimą dėl progimnazijos skyriaus steigimo ir jo veiklos nutraukimo, sprendžia kitus jos kompetencijai įstatymais priskirtus klausimus.

Progimnazijos buveinė – Pašilės g. 19, LT-20194 Ukmergė.

Progimnazijos grupė – bendrojo ugdymo mokykla.

Mokyklos pagrindinis tipas – progimnazija, kiti tipai – pradinė mokykla, ikimokyklinio ugdymo įstaiga darželis.

Progimnazijos pagrindinė paskirtis – progimnazijos tipo progimnazija, kitos paskirtys – pradinės mokyklos tipo pradinė mokykla, ikimokyklinio ugdymo įstaiga darželis.

Mokymo kalba – lietuvių.

Mokymosi forma ir mokymo proceso organizavimo būdai – grupinio mokymosi forma įgyvendinama kasdieniu ir nuotoliniu mokymo proceso organizavimo būdu, pavienio mokymosi forma įgyvendinama savarankišku, nuotoliniu mokymo proceso organizavimo būdu.

Progimnazija vykdo ikimokyklinio, priešmokyklinio, pradinio, pagrindinio ugdymo pirmosios dalies ugdymo programas, individualizuotos ir pritaikytos ikimokyklinio, priešmokyklinio, pradinio, pagrindinio ugdymo pirmosios dalies programas ir neformaliojo švietimo programas.

Mokiniam išduodami mokymosi pasiekimus įteisinantys dokumentai: pradinio išsilavinimo pažymėjimas – įgijusiam pradinį išsilavinimą, mokymosi pasiekimų pažymėjimą – neįgijusiam pradinio ar pagrindinio išsilavinimo.

Ukmergės Pašilės progimnazijos ikimokyklinio ugdymo skyrius „Šilelis“, turi kitą buveinę, adresu Pivonijos g. 7, LT – 20194, Ukmergė.

Ikimokyklinio ugdymo skyriaus „Šilelis“ istorija: 1976 m. kovo 1 d. įsteigtas Ukmergės vaikų lopšelis-darželis „Šilelis“.

Pagrindinė grupė – ikimokyklinio ugdymo mokykla, o pagrindinė paskirtis – ikimokyklinio ugdymo įstaiga darželis.

Mokymo kalba – lietuvių.

Vykdomos švietimo programos: ikimokyklinio, priešmokyklinio ugdymo, individualizuotos, pritaikytos ikimokyklinio, priešmokyklinio ugdymo ir neformaliojo švietimo programos.

Ikimokyklinio ugdymo skyriuje „Šilelis“ veikia 5 grupės: 3 dieninės (lopšelio, ikimokyklinio ugdymo, bei mišri) ir 2 savaitinės (lopšelio ir mišri) grupės. Vaikai ikimokyklinio ugdymo skyriuje ugdomi nuo 1 iki 7 metų amžiaus. Mišrioje grupėje su ikimokyklinukais ugdomi ir priešmokyklinio amžiaus vaikai.

Progimnazija yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su valstybės herbu ir savo pavadinimu, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką, savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, švietimo ir mokslo ministro įsakymais, Ukmergės rajono savivaldybės tarybos sprendimais, Ukmergės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, kitais teisės aktais ir šiais nuostatais.

Mokykla kontroliuojamą, asocijuotą ar kitų subjektų neturi.

Ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną Ukmergės Pašilės progimnazijoje dirbo 53 darbuotojai, iš jų: 26 darbuotojai dirba ikimokyklinio ugdymo skyriuje „Šilelis“, 22 darbuotojai dirba Ukmergės Pašilės progimnazijoje, bei 5 darbuotojai ir Ukmergės Pašilės progimnazijoje ir ikimokyklinio ugdymo skyriuje „Šilelis“.

Svarbių sąlygų ar aplinkybių, kurios paveiktų progimnazijos veiklą nėra.

Buhalterinė apskaita vedama vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir kitais teisės aktais.

APSKAITOS POLITIKA

Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė. Progimnazijos finansinių atskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ukmergės Pašilės progimnazija apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- ✓ Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus;
- ✓ LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- ✓ LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą;
- ✓ Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Apskaitos politika. Ukmergės Pašilės progimnazijos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindi progimnazijos finansinę būklę bei veiklos rezultatus. Progimnazija tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, tokiais kaip subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Apskaita įstaigoje tvarkoma taikant dvejetainį įrašą.

Išsamesnė apskaitos politika aprašyta finansinių ataskaitų rinkinyje už 2023 metus.

Aiškinamojo rašto lentelė: 2 „Apskaitos politika“.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Informacija apie ilgalaikį nematerialųjį turtą.

Pašilės progimnazijos nematerialiame turte apskaitoma finansų valdymo ir apskaitos sistema „Biudžetas VS“, internetinis tinklapis „ukmerges-silelis.lt“ ir internetinė svetainė „<https://www.pasiles.ukmerge.lm.lt>“, 5 vnt. antivirusinės programos, 4 vnt. „Dabartinės lietuvių kalbos žodyno“ kompiuterinės programos licencijos. Visas įstaigoje esantis nematerialusis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra visiškai nusidėvėjęs.

Progimnazijoje nėra nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja teisės aktai ar tam tikros sutartys, bei išankstinių apmokėjimų už jį.

Aiškinamojo rašto pastaba: Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas lentelėje P3 „Nematerialusis turtas“.

2. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą.

Progimnazijoje ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas pagal grupes, o finansinėse ataskaitose atvaizduojamas likutine verte. Minimali savivaldybei nuosavybės teise priklausančio ir patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto vertė (įsigijimo (pasigaminimo) savikaina) – 500 eurų.

Ilgalaikio materialiojo turto ataskaitiniu laikotarpiu:

2.1. Pirkta:

✓ Kompiuterinė įranga ir kita elektroninė ryšių įranga už 5 794,35 € iš savivaldybės biudžeto lėšų;

✓ Kito ilgalaikio materialaus turto už 814,00 € iš mokinio krepšelio lėšų;

✓ Kitos mašinos ir įrengimai už 599,00 € iš savivaldybės biudžeto lėšų;

✓ Gamybos mašinos ir įrenginiai už 38 318,17 € iš savivaldybės ir valstybės biudžeto lėšų.

2.2. Nemokamai gauta:

✓ Kompiuterinė įranga už 543,29 € iš valstybės biudžeto lėšų.

2.2. Nurašyta:

✓ Kompiuterinė įranga ir kita elektroninė ryšių įranga už 10 170,05 € iš savivaldybės, valstybės biudžeto ir ES lėšų;

✓ Kito ilgalaikio materialaus turto už 2 331,35 € iš ES, valstybės ir savivaldybės biudžeto lėšų.

✓ Kitos mašinos ir įrengimai už 735,63 € iš savivaldybės biudžeto lėšų;

Aiškinamojo rašto pastaba: Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas lentelėje P4 „Ilgalaikis materialusis turtas“

3. Informacija apie ilgalaikį finansinį ir biologinį turta.

Ilgalaikio finansinio ir biologinio turto progimnazija neturi.

4. Informacija apie atsargas.

Įstaigoje apskaitomą atsargų sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė:

- ✓ Maisto produktai – 1 875,58 € (savivaldybės, valstybės ir specialiųjų programų lėšos);
- ✓ Ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys – 636,80 € (savivaldybės, kitos ir specialiųjų programų lėšos);
- ✓ Kuras, degalai ir tepalai – 24,84 € (specialiųjų programų lėšos);
- ✓ Kitos medžiagos – 30,94 € (savivaldybės ir kitos lėšos);
- ✓ Atsarginės dalys – 10,94 € (specialiųjų programų lėšos);
- ✓ Ūkinis inventorių – 847,60 € (savivaldybės ir kitų šaltinių lėšos).

Aiškinamojo rašto pastaba: Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas lentelėje P8 „Atsargos“.

5. Informacija apie išankstinius apmokėjimus.

Įstaigos išankstinius apmokėjimus sudaro:

5.1. išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:

- ✓ už ugdymo prekes – 255,74 € (valstybės ir savivaldybės biudžeto lėšos);
- ✓ už žaidimų aikštelės apsauginės dangos klojimą – 1 298,00 € (savivaldybės biudžeto lėšos).

5.2. ateinančių laikotarpių sąnaudos:

- ✓ už EMA ir EDUKA licencijas - 1 167,36 € (iš valstybės ir savivaldybės biudžeto lėšų).

Aiškinamojo rašto pastaba: Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta lentelėje P9 „Išankstiniai apmokėjimai“.

6. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas.

Per vienus metus gautinas sumas sudarė:

6.1. Gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas:

- ✓ už patalpų nuomą – 12,69 € (specialiųjų programų lėšos);
- ✓ už suteiktas ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo paslaugas – 3 050,25 € (specialiųjų programų lėšos);

6.2. Sukauptas gautinas sumas sudaro sukauptos atostoginių ir sukauptos valstybinio socialinio draudimo nuo sukauptų atostoginių sąnaudos, trumpalaikiai atidėjiniai (iš savivaldybės ir valstybės biudžeto lėšų);

6.3. Kitos gautinas sumos:

- ✓ susidariusi permoka Valstybinei mokesčių inspekcijai – 3 369,51 € (savivaldybės biudžeto lėšos);
- ✓ tiekėjams susidariusi permoka už elektros energiją – 52,46 € (savivaldybės biudžeto lėšos);
- ✓ komunalinių sąnaudų atstatymas nuomojant patalpas – 327,88 €, iš jų iš viešojo sektoriaus subjekto – 228,87 €.

Aiškinamojo rašto pastaba: Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikta lentelėje P10 „Gautinos sumos“.

7. Informacija apie trumpalaikes investicijas.

Trumpalaikių investicijų progimnazija neturi.

8. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Pašilės progimnazijos atsiskaitomosiose sąskaitose esančią pinigų sumą sudarė:

- ✓ specialiųjų programų lėšos – 18 364,80 € (įstaigos gaunamos pajamos);
- ✓ kitos lėšos – 1 606,03 € (pinigai pagal LR paramos įstatymą ir kitos įplaukos);
- ✓ valstybės biudžeto lėšos – 4 862,26 € (pinigai ekologiškų produktų įsigijimui);
- ✓ ES lėšos – 167,24 € (pinigai gauti pagal programą „Erasmus+“).

Aiškinamojo rašto pastaba: Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta lentelėje P11 „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“.

9. Informacija apie finansavimo sumas.

Pašilės progimnazija finansuojama iš savivaldybės, valstybės, Europos Sąjungos biudžetų ir kitų šaltinių.

Aiškinamojo rašto pastaba: Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti lentelėje P12 „Finansavimo sumos“.

10. Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus.

Pašilės progimnazijos trumpalaikius įsipareigojimus sudarė:

- ✓ Tiekėjams mokėtinos sumos, tai:
 - UAB „Ignitis“ už dujas – 0,34 € (savivaldybės lėšos);
 - UAB „Ukmergės šiluma“ už nutolusios saulės elektrinės dalį – 26 344,89 € (valstybės lėšos).
- ✓ Sukauptos mokėtinos sumos, tai:
 - sukauptos atostoginių sąnaudos – 65 554,69 €, (iš valstybės ir savivaldybės biudžeto lėšų);
 - nuo sukauptų atostoginių sukauptos valstybinio socialinio draudimo sąnaudos – 950,50 € (iš valstybės ir savivaldybės biudžeto lėšų);
 - trumpalaikiai atidėjiniai, tai apskaičiuotos išeitinės išmokos darbuotojams pasiekusiems senatvės pensijos amžių ir įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją. (savivaldybės ir valstybės lėšos).

Aiškinamojo rašto pastaba: Informacija apie atidėjinius pateikta lentelėje P15 „Atidėjiniai“, o informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

11. Informacija apie grynąjį turta.

Progimnazijos sukauptą grynojo turto perviršį sudarė:

- ✓ Atsargų įsigijimo savikaina – 1 200,26 € (maisto produktai, ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys, kuras, degalai ir tepalai, bei atsarginės dalys);
- ✓ Pinigai banko sąskaitoje – 18 364,80 € (už ikimokyklinio ugdymo skyriaus teikiamas paslaugas, bei už patalpų nuomą);
- ✓ Gautinos įmokos už paslaugas švietimo įstaigose – 3 050,25 €;
- ✓ Gautinos sumos už turto nuomą – 12,69 €
- ✓ Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 1 788,13 €.

12. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudarė:

- ✓ Abonementinis mokestis skirtas įstaigos materialinei bazei stiprinti – 8 330,00 €;
- ✓ Maitinimo mokestis už kiekvieną lankytoją dieną:
 - maitinimo norma – 20 455,35 €,
 - gamybos išlaidoms iš dalies padengti – 3 446,25 €.

Aiškinamojo rašto pastaba: Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta lentelėje P21 „Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos“.

13. Informacija apie kitos veiklos pajamas.

Kitos veiklos pajamos – tai pajamos už patalpų nuomą.

Aiškinamojo rašto pastaba: Informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta lentelėje P21 „Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos“.

13. Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas.

Pašilės progimnazijos pagrindinės veiklos sąnaudos skirstomos pagal veiklos segmentus.

- ✓ Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudarė:
 - darbo užmokestis – 907 359,97 €;
 - ligos pašalpų sąnaudos – 3 678,78 €;
 - socialinio draudimo sąnaudos – 13 977,81 €;
 - darbuotojų išlaidų kompensavimo sąnaudos – 1 134,60 €.
- ✓ Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas sudarė:
 - ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos – 2,56 €;
 - ilgalaikio materialiojo turto amortizacijos sąnaudos – 32 036,31 €;
- ✓ Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudarė:
 - šildymo sąnaudos – 32 470,33 €;
 - elektros energijos sąnaudos – 6 370,20 €;
 - vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 2 301,28 €;
 - ryšių paslaugų sąnaudos – 1 095,73 €;
 - kitų komunalinių paslaugų sąnaudos - 429,00 €.

Aiškinamojo rašto pastaba: Smulkesnė ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus pateikta lentelėje P2 „Informacija pagal segmentus“ , o informacija apie kitas pagrindinės veiklos sąnaudas, bei darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikta lentelėse P22 „Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį“ ir „Darbo užmokesčio sąnaudos“.

Direktorė



Danutė Jaselienė

Buhalterė



Aušra Petrauskaitė

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

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	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	483.726,12	469.886,33	13.839,79
11	Nematerialusis turtas	0,00	2,56	-2,56
111	Plėtros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos	0,00	2,56	-2,56
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	483.726,12	469.883,77	13.842,35
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	413.004,44	428.583,68	-15.579,24
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	413.004,44	428.583,68	-15.579,24
1203	Infrastruktūros statiniai			
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	42.068,13		42.068,13
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai	38.318,17		38.318,17
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	3.749,96		3.749,96
1206	Transporto priemonės			
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	15.569,22	14.948,51	620,71
12081	Baldai	0,00	282,36	-282,36
12082	Kompiuterinė įranga	15.569,22	14.666,15	903,07
12083	Kitas biuro įranga			
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	8.910,61	22.014,30	-13.103,69
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	8.910,61	22.014,30	-13.103,69
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai	4.173,72	4.337,28	-163,56
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
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			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamiečiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą			
2KL	Trumpalaikis turtas	130.137,96	116.097,24	14.040,72
20	Atsargos	3.426,70	4.714,69	-1.287,99
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	2.579,10	3.099,00	-519,90
202	Ūkinis inventorių	847,60	1.615,69	-768,09
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	2.721,10	1.351,89	1.369,21
211	Išankstiniai apmokėjimai	1.553,74		1.553,74
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.167,36	1.351,89	-184,53
22	Per vienus metus gautinos sumos	98.989,83	86.255,04	12.734,79
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	12,69		12,69
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas	3.050,25	3.376,20	-325,95
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos			
228	Suakauptos gautinos sumos	92.177,04	82.854,75	9.322,29
229	Kitos gautinos sumos	3.749,85	24,09	3.725,76
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	25.000,33	23.775,62	1.224,71
241	Pinigai bankų sąskaitose	25.000,33	23.775,62	1.224,71
242	Grynjieji pinigai			
243	Pinigai išaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-24.416,13	-21.442,40	-2.973,73
31	Suakauptas perviršis ar deficitas	-24.416,13	-21.442,40	-2.973,73
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-466.873,25	-481.473,33	14.600,08
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)	-466.873,25	-481.473,33	14.600,08
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)			

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs 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)	-149.024,84	-167.515,58	18.490,74
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-149.024,51	-159.745,98	10.721,47
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-0,33	-7.769,60	7.769,27
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-17.690,03	-20.751,07	3.061,04
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-17.522,67	-19.616,43	2.093,76
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-167,36	-1.134,64	967,28
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-298.766,77	-291.580,29	-7.186,48
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-296.416,31	-291.363,04	-5.053,27
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-2.350,46	-217,25	-2.133,21
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-1.391,61	-1.626,39	234,78
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-142,67	-694,87	552,20
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-1.248,94	-931,52	-317,42
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
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	-122.574,70	-83.067,84	-39.506,86
61	Trumpalaikiai atidėjiniai	-26.354,11	-29.266,96	2.912,85
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai	-26.354,11	-29.266,96	2.912,85
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-96.220,59	-53.800,88	-42.419,71
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-26.345,23	-665,80	-25.679,43
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-3.370,17		-3.370,17
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-66.505,19	-53.135,08	-13.370,11
7KL	Pajamos	-1.113.250,26	-981.965,48	-131.284,78
70	Finansavimo pajamos	-1.080.866,38	-954.325,85	-126.540,53
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-67.795,45	-73.916,21	6.120,76

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praečęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-1.013.070,93	-880.409,64	-132.661,29
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos	-152,28	-102,93	-49,35
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-152,28	-102,93	-49,35
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	-32.231,60	-27.536,70	-4.694,90
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-32.231,60	-27.536,70	-4.694,90
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	1.110.276,53	976.282,26	133.994,27
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos	22.089,64	21.228,71	860,93
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos	22.089,64	21.228,71	860,93
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos	4.739,58	3.880,84	858,74
831	Subsidijų sąnaudos	4.739,58	3.880,84	858,74
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	1.083.446,65	951.172,71	132.273,94
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	912.173,35	778.333,55	133.839,80
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	13.977,81	11.505,14	2.472,67
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	32.038,87	38.439,23	-6.400,36
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	42.666,54	58.270,51	-15.603,97
8705	Komandiruočių sąnaudos	4.497,03	157,80	4.339,23
8706	Transporto sąnaudos	229,42	368,88	-139,46
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	4.802,49	1.857,00	2.945,49
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	58.403,02	49.351,67	9.051,35
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	13.505,87	11.751,68	1.754,19
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	1.152,25	1.137,25	15,00
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0,66		0,66
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,66		0,66
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			

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

*Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861,
Biudžetinė įstaiga*

*Adresas: Pašilės g. 19, Ukmergės m.,
Ukmergės r. sav.*

Subjektas užsiima ikimokyklinis, priešmokyklinis ir 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
54	54

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

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

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

Finansinių ataskaitų privalomos formos reglamentuotos 2-ajame, bei 6-ajame VSAFAS. Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro „Finansinės būklės ataskaita“, „Veiklos rezultatų ataskaita“ ir sutrumpintas finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas. Metinis finansinių ataskaitų rinkinys susideda iš „Finansinės būklės ataskaitos“, „Veiklos rezultatų ataskaitos“, „Pinigų srautų ataskaitos“ ir „Grynojo turto pokyčių ataskaitos“ su finansinių ataskaitų aiškinamojo rinkinio formomis.

2 Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinėse ataskaitose visos sumos pateikiamos eurais ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

3 Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas (toliau INT) pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir INT nustatytus kriterijus. INT pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo INT, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

INT amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. INT naudingo tarnavimo laikas, nustatytas atsižvelgiant į sutartis ar kitas juridines teises, neturi būti ilgesnis už juridinių teisių galiojimo laikotarpį. Kitam INT turtui taikomi amortizacijos normatyvai, patvirtinti teisės aktais nustatyta tvarka.

4 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT) pripažįstamas ir apskaitoje registruojamas, jeigu jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ajame VSAFAS nustatytus IMT pripažinimo kriterijus. Pirminio pripažinimo momentu įsigytas IMT apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Po pirminio pripažinimo IMT, išskyrus kultūros vertybes (kilnojamasias, nekilnojamasias), finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomas tikrąja verte.

IMT nuvertėjimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. IMT nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą, pagal konkrečius IMT nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi.

5 Biologinis turtas

Biologinio turto progimnazija neturi.

6 Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatytos 17-ajame VSAFAS. Finansinis turtas skirstomas į trumpalaikius ir ilgalaikius. Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriamos per vienus metus gautinos sumos, pinigai.

7 Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatomos 8-ajame VSAFAS. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas - įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąją galimo realizavimo vertę, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Atsargų sunaudojimas arba perdavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai finansinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba perdavimu susijusi operacija. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventorių vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo ūkinio inventorių kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

8 Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS nustatytus kriterijus. Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam ar trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti yra skirtos atskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Gautos ir perduotos kitiems viešojo subjekto finansavimo sumos progimnazijoje sąnaudomis neprapažįstamos.

9 Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir apskaitoje registruojami tik tada, kai dėl įvykio praeityje progimnazija turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami, o informacija apie susijusį su tikėtina suma neapibrėžtą įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno atskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

10 Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

11 Segmentai

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS. Progimnazijos finansinė apskaita tvarkoma pagal segmentus, apimančias vienančias progimnazijos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų, sąnaudų ir pajamų apskaita tvarkoma taip, kad galima būtų pagal segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, priskiriami didžiausią progimnazijos veiklos dalį sudarančiam segmentui.

12 Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

13 Kitos pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad progimnazija gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai progimnazija gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos apskaitoje registruojamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tą atskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Pajamos įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

14 Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatytos 11-ajame VSAFAS. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo atskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Tais atvejais, kai per atskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais atskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Kai kitas subjektas kompensuoja patirtas sąnaudas, progimnazijoje registruojamas sąnaudų mažinimas.

15 Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos

16 Operacijos užsienio valiuta

17 Straipsnių tarpusavio užskaitos

18 Kiti apskaitos principai

Atskaitinių laikotarpių pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių atskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to atskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 procento turto vertės.

Ir esminės ir neesminės apskaitos klaidos taisomos atskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Neesminės klaidos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija. Esminės apskaitos klaidos registruojamos tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje. „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“.

Lyginamoji ankstesniojo atskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, tai yra nekoreguojama.

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu atskaitinio ir praėjusio atskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-1.088.186,23	-22.089,64	-1.110.275,87
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-926.151,16		-926.151,16
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos									-32.038,87		-32.038,87
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-42.666,54		-42.666,54
1.4	Komandiruočių									-4.497,03		-4.497,03
1.5	Transporto									-229,42		-229,42
1.6	Kvalifikacijos kelimo									-4.802,49		-4.802,49
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-58.403,02		-58.403,02
1.10	Socialinių išmokų										-22.089,64	-22.089,64
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo									-4.739,58		-4.739,58
1.13	Kitų paslaugų									-13.505,87		-13.505,87
1.14	Kitos									-1.152,25		-1.152,25
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-1.047.403,92	-22.183,30	-1.069.587,22
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-915.693,24		-915.693,24
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-45.728,90		-45.728,90
3.1.3	Komandiruočių									-4.497,03		-4.497,03
3.1.4	Transporto									-229,42		-229,42
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo									-4.802,49		-4.802,49
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-55.941,01		-55.941,01
3.1.8	Socialinių išmokų										-22.183,30	-22.183,30
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-19.576,17		-19.576,17
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos									-935,66		-935,66

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-955,053,55	-21,228,71	-976,282,26
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-789,838,69		-789,838,69
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos									-38,439,23		-38,439,23
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-58,270,51		-58,270,51
1.4	Komandiruočių									-157,80		-157,80
1.5	Transporto									-368,88		-368,88
1.6	Kvalifikacijos kelimo									-1,857,00		-1,857,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-49,351,67		-49,351,67
1.10	Socialinių išmokų										-21,228,71	-21,228,71
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo									-3,880,84		-3,880,84
1.13	Kitų paslaugų									-11,751,68		-11,751,68
1.14	Kitos									-1,137,25		-1,137,25
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-925,674,58		-925,674,58
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-775,429,73		-775,429,73
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-61,803,43		-61,803,43
3.1.3	Komandiruočių									-157,80		-157,80
3.1.4	Transporto									-368,88		-368,88
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo									-1,857,00		-1,857,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-47,060,59		-47,060,59
3.1.8	Socialinių išmokų									-21,067,99		-21,067,99
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-16,767,16		-16,767,16
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos									-1,162,00		-1,162,00

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		Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		641,34							641,34
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-90,00							-90,00
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto		-90,00							-90,00
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		551,34							551,34
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		551,34							551,34
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-638,78		X		X	X		-638,78
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-2,56		X		X	X		-2,56
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	90,00		X		X	X		90,00
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X	90,00		X		X	X		90,00
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	-551,34		X		X	X		-551,34
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		2,56							2,56
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X	2.731,68	X	X	X	X	X	X	2.731,68
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

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

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

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
Patentai, autorių ir kitos teisės	2	2
Kitas nematerialusis turtas	2	2

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

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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

Eil. Nr.	Stripsniai	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	708.392,95		24.750,75	17.184,97		126.139,34		876.468,01
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				38.917,17		7.151,64		46.068,81
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				38.917,17		6.608,35		45.525,52
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						543,29		543,29
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)				-735,63		-12.501,40		-13.237,03
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto				-735,63		-12.501,40		-13.237,03
4	Pergupavimai (+/-)				13.562,17		-13.562,17		0,00
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	708.392,95		24.750,75	68.928,68		107.227,41		909.299,79
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	21.817,65		10.292,97	26.218,61		50.357,78		108.687,01
7	Sukaupta nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-279.809,27		-20.413,47	-17.184,97		-89.176,53	X	-406.584,24
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėėjimo suma						-190,15	X	-190,15
9	Apskaičiuota nusidėėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-15.579,24		-163,56	-590,02		-15.703,49	X	-32.036,31
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				735,63		12.501,40	X	13.237,03
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto				735,63		12.501,40	X	13.237,03
11	Pergupavimai (+/-)				-9.821,19		9.821,19	X	0,00
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-295.388,51		-20.577,03	-26.860,55		-82.747,58	X	-425.573,67
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergupavimai (+/-)								
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)	413.004,44		4.173,72	42.068,13		24.479,83		483.726,12
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	428.583,68		4.337,28	0,00		36.962,81		469.883,77
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

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

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

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	5	90
Kiti statiniai	8	30
Mašinos ir įrenginiai	2	15
Transporto priemonės	3	5
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	2	15

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Hgalais materialūs 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		4.714,69						4.714,69
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		60.636,67						60.636,67
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		59.300,57						59.300,57
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1.336,10						1.336,10
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-61.924,66						-61.924,66
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-61.924,66						-61.924,66
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		3.426,70						3.426,70
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)		3.426,70						3.426,70
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		4.714,69						4.714,69

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	2.721,10	1.351,89
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1.553,74	
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.167,36	1.351,89
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	2.721,10	1.351,89

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

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)	98.989,83	95.775,42		86.255,04	82.878,84	
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	3.062,94			3.376,20		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	12,69					
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	3.050,25			3.376,20		
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	92.177,04	92.177,04		82.854,75	82.854,75	
1.5.1	Iš biudžeto	92.177,04	92.177,04		82.854,75	82.854,75	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	3.749,85	3.598,38		24,09	24,09	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	98.989,83	95.775,42		86.255,04	82.878,84	

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

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	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto 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)	5.029,50		7.769,60	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	5.029,50		7.769,60	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų išaldytose 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)	19.970,83		16.006,02	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	19.970,83		16.006,02	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų išaldytose 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)	25.000,33		23.775,62	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	20.751,07	617.652,30	0,00	353,14			-621.066,48
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	19.616,43	12.554,88	13.525,03	353,14			-28.526,81
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.134,64	605.097,42	-13.525,03				-592.539,67
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	291.580,29	435.303,28	0,00				-428.116,80
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	291.363,04	17.335,07	12.441,28				-24.723,08
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	217,25	417.968,21	-12.441,28				-403.393,72
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)	167.515,58	1.835,88	0,00	64,74			-20.391,36
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	159.745,98		1.835,88	64,74			-12.622,09
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	7.769,60	1.835,88	-1.835,88				-7.769,27
4	Iš kitų šaltinių	1.626,39	463,31	0,00	1.271,36			-1.969,45
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	694,87		99,91	1.271,36			-1.923,47
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	931,52	463,31	-99,91				-45,98
5	Iš viso finansavimo sumų	481.473,33	1.055.254,77	0,00	1.689,24			-1.071.544,09

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

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					17.690,03
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					17.522,67
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					167,36
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					298.766,77
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					296.416,31
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					2.350,46
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)					149.024,84
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					149.024,51
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,33
4	Iš kitų šaltinių					1.391,61
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					142,67
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.248,94
5	Iš viso finansavimo sumų					466.873,25

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

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)		20.751,07	20.751,07		17.690,03	17.690,03
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		291.580,29	291.580,29		298.766,77	298.766,77
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)		167.515,58	167.515,58		149.024,84	149.024,84
4	Iš kitų šaltinių		1.626,39	1.626,39		1.391,61	1.391,61
5	Iš viso		481.473,33	481.473,33		466.873,25	466.873,25

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	463,31	X	X	X	463,31
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	463,31				463,31

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

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

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

metinė to turto nuosidėvėjimo suma;

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

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

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

priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

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	931,52	463,31		-144,18				1.250,65
2	Turtu, išskyrus pinigus								
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	931,52	463,31		-144,18				1.250,65

* 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.

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	813,83	813,83
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	813,83	813,83
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamėčiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	813,83	813,83

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

Sudarvto panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
20-799	Ilgalaikės sutartys	10	Numatyta

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams				
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*	29.266,96			-2.912,85
12	Iš viso atidėjinių	29.266,96			-2.912,85

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkama 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	Santaupoms atkurti			
11	Kita*			26.354,11
12	Iš viso atidėjinių			26.354,11

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus	26.354,11	26.354,11
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai	26.354,11	26.354,11
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	26.354,11	26.354,11

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

Reikšmingų sumų, pateiktų „Atidėjinių pagal jų paskirtį“ duomenų įvedimo formoje, detalizavimas:

Atidėjinių sumą sudaro septynerių darbuotojų, pasiekusių nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant progimnazijoje, apskaičiuotos dviejų mėnesių vidutinio darbo užmokesčio dydžio išaitines išmokas (kartu su darbdavio mokamu soc. draudimo mokesčiu).

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3.370,17	3.370,17				
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	26.345,23			665,80		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	66.505,19	950,50		53.135,08	759,45	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	66.505,19	950,50		53.135,08	759,45	
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)	96.220,59	4.320,67		53.800,88	759,45	

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	32.231,60	27.536,70
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	32.231,60	27.536,70
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	32.231,60	27.536,70

* 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.

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

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	152,28	102,93
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	152,28	102,93
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	152,28	102,93

* 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.

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

Suteiktų paslaugų ir reikšmingų sumų, pateiktų lentelėje „Kitos pajamos“, detalizavimas:

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro mokestis už vaikų išlaikymą ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo grupėse (maitinimas ir abonementinis mokestis).
--

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

**INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-1.152,25	-1.137,25
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos	-1.152,25	-1.137,25

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:2

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 diplomatomams ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomams ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	53	-853.846,24	-16.097,61	-1.134,60		-42.078,34	53	-745.006,35	-16.766,83	-667,00		-18.136,03
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-82.082,76	-2.406,07			-6.086,18	2,0	-62.989,25	-3.089,11			-2.179,81
5.2	kiti darbuotojai	51,0	-771.763,48	-13.691,54	-1.134,60		-35.992,16	51,0	-682.017,10	-13.677,72	-667,00		-15.956,22
6	Kiti	1,0	-11.724,70				-1.269,67	1,0	-8.398,80				-863,68
7	Iš viso:	54	-865.570,94	-16.097,61	-1.134,60		-43.348,01	54	-753.405,15	-16.766,83	-667,00		-18.999,71
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-12.452,41	-230,08			-1.295,32	X	-11.034,37	-239,64			-231,13

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintos išmokos darbuotojams reikšmingai padidėjo dėl šių priežasčių:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos darbuotojams padidėjo, dėl padidėjusios minimaliosios algos, bei padidėjusio pareiginės algos bazinio dydžio.

Ukmergės Pašilės progimnazija, 190340861, Pašilės g. 19, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369989
D/L: 2024-02-26 09:22:54

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-0,66	0,00
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,66	0,00
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-0,66	0,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.