

PASVALIO „RIEŠUTO“ MOKYKLA,
įmonės kodas 190985972, P. Vileišio g.8, LT-39145 Pasvalys

2023 METŲ II
KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-07-12 Nr. FA-20

1. BENDROJI DALIS

Bendrosios dalies informacija pateikta 2022 metų metiniame finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra.

Apskaitos politika išdėstyta 2022 metų metiniame finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte ir pateikta prie 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

3. PASTABOS

Informacija apie esmines klaidas, neapibrėžtą turtą arba neapibrėžtuosius įsipareigojimus, dėl teisinių ginčų ar kitų reikšmingų pokyčių buvo pateikta 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį esminių klaidų, neapibrėžto turto ar neapibrėžtų įsipareigojimų, teisinių ginčų nebuvo, jokie esminiai pokyčiai apskaitoje neužregistruoti.

Direktoriaus pavaduotojas ūkio reikalams,
Atliekantis mokyklos direktoriaus funkcijas



Aidas Šimeliūnas

Rengė vyriausioji buhalterė Sonata Matelienė, tel. (8 451) 34504,
el .p. buhalt@pasvalioriesutas.lt

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

Pasvalio "Riešuto" mokykla
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190985972, P. Vileišio g.8, Pasvalys

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023.06.30 D. DUOMENIS**

2023.07.12 Nr. FA-21
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		579966,90	599887,27
I.	Nematerialusis turtas		825,00	0,00
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		825,00	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		579141,90	599887,27
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		489879,81	497075,88
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		9871,12	10377,34
II.5	Mašinos ir įrenginiai		37686,40	40739,56
II.6	Transporto priemonės		3352,74	7376,02
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turta		26329,73	32296,37
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		12022,10	12022,10
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		324586,29	70044,78
I.	Atsargos		4580,70	7617,56
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz		4580,70	7617,56
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		400,77	1247,23
III.	Per vienus metus gautinos sumos		177943,20	50287,34
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		3850,48	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		3948,49	1423,44
III.5	Sukauptos gautinos sumos		170144,23	48863,90
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		141661,62	10892,65
	IŠ VISO TURTO:		904553,19	669932,05
D.	FINANSAVIMO SUMOS		729889,91	623787,17
I.	Iš valstybės biudžeto		646509,56	535621,69
II.	Iš savivaldybės biudžeto		66248,55	67304,91
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2869,94	6289,71
IV.	Iš kitų šaltinių		14261,86	14570,86
E.	ISIPAREIGOJIMAI		175416,53	48887,80
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		175416,53	48887,80
II.1	Ilgalaikiu atidėjiniu einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		3840,96	3840,96
II.2	Ilgalaikiu isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4591,74	1751,28
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		123712,17	23,90
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		43271,66	43271,66
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		-753,25	-2742,92
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-753,25	-2742,92
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1989,67	-52,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-2742,92	-2690,92
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		904553,19	669932,05

Direktoriaus pavaduotojas ūkio reikalams, atliekantis mokyklos direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(paršas)

Aidas Šimeliūnas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(paršas)

Sonata Matelienė

(vardas ir pavardė)

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

Pasvalio "Riešuto" mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190985972, P. Vileišio g. 8, Pasvalys

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023-07-12 Nr. FA-22

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

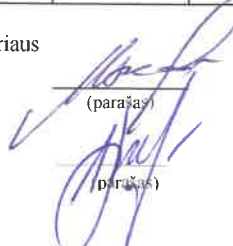

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		802691,75	709040,02
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		772157,09	683854,17
I.1.	Iš valstybės biudžeto		758204,96	673667,99
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		9773,36	6216,82
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3419,77	3419,76
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		759,00	549,60
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		30534,66	25185,85
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		30534,66	25185,85
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŪNAUDOS		800702,08	708210,62
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		684592,60	602578,98
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		20820,37	22230,97
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		29268,40	27264,76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		63,70	66,00
V.	TRANSPORTO		12651,14	10701,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		965,80	1147,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3121,79	2434,54
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		43778,96	37664,27
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		4701,20	3514,40
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		738,12	608,10
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1989,67	829,40
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŪNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1989,67	829,40
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1989,67	829,40
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas ūkio reikalams, atliekantis mokyklos direktoriaus funkcijas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas)

(parašas)

Aidas Šimeliūnas

(vardas ir pavardė)

Sonata Matelienė

(vardas ir pavardė)

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	535621,69	743962,02	0,00	0,00	0,00	0,00	-636924,63	0,00	0,00	3850,48	646509,56		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	34500												
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	709462,02						-47411,17				522710,52		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	67304,91	8700,00	0,00	17,00	0,00	0,00	-9773,36	0,00	0,00	0,00	66248,55		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	67304,91			17			-1169,36				66152,55		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		8700					-8604				96,00		
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):	6289,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3419,77	0,00	0,00	0,00	2869,94		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6289,71						-3419,77				2869,94		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00		
4.	Iš kitų šaltinių:	14570,86	300,00	0,00	150,00	0,00	0,00	-759,00	0,00	0,00	0,00	14261,86		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14570,86	300		150			-759				14261,86		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00		
5.	Iš viso finansavimo sumų	623787,17	752962,02	0,00	167,00	0,00	0,00	-650876,76	0,00	0,00	3850,48	729889,91		

Informacijos, reikalingos Lietuvos Respublikos savivaldybių išdu
finansinės ataskaitoms sudaryti,
pateikimo taisyklių
6 priedas

(Kitų savivaldybės išdu pajamų ataskaitos forma S6)

Pasvalio "Riešuto" mokykla, 190985972
(įstaigos pavadinimas, kodas)

KITŲ SAVIVALDYBĖS IŽDO PAJAMŲ ATASKAITA UŽ 2023 METŲ II KETVIRTĮ

2023-07-12 Nr. FA-26
(data)

Pasvalys
(sudarymo vieta)

Ekonominės klasifikacijos straipsnio kodas	I. Pervestinos sumos							II. Sukauptos pervestinos sumos			
	Ekonominės klasifikacijos straipsnio pavadinimas	Laikotarpio pradžios likutis	Pervestinių sumų pokytis	Pervesta sumų	Laikotarpio pabaigos likutis (3+4-5)	Laikotarpio pradžios likutis	Suakaupta pervestinių sumų	Apskaiciuota pervestinių sumų	Laikotarpio pabaigos likutis (7+8-9)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
IŠ VISO:											
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Direktoriaus pavaduotojas ūkio reikalams, atliekantis mokyklos direktoriaus funkcijas
(vadovo ar jo įgalioto asmens pareigos)

Aidas Šimulinas
(vardas, pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausioji buhalterio ar jo įgalioto asmens pareigos)

Sonata Matelienė
(vardas, pavardė)

Informacijos, reikalingos Lietuvos Respublikos savivaldybių išdų finansinėms ataskaitoms sudaryti, patikimo taisyklių 7 priedas

(Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaitos forma S7)

Pasvalio "Riešuto" mokykla 190985972

(įstaigos pavadinimas, kodas)

SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ ĮMOKŲ ATASKAITA UŽ 2023 METŲ II KETVIRTĮ

2023-07-12 Nr. FA-25

(data)
Pasvalys
(sudarymo vieta)

(eurais. ct)

Didžiosios knygos sąskaitos numeris	Didžiosios knygos sąskaitos pavadinimas	Sukauptos gautinos iš savivaldybės išdų sumos						
		Laikotarpio pradžios likutis	Pervesta į išdą grąžintinų išdų sumų	Gauta iš išdų sumų	Grąžintinų sumų pokytis	Laikotarpio pabaigos likutis (3+4-5-6)	7	
1	2	3	4	5	6	7		
02.02.01.03.02	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pajamos	0	4734,09	4734,09		0,00		
03.02.01.02.08	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pajamos	0	4322,81	4322,81		0,00		
	IŠ VISO:	0	9056,9	9056,90	0	0		

Direktorius pavaduotojas ūkio reikalams, atliekantis mokyklos direktoriaus funkcijas

(vadovo ar jo įgalioto asmens pareigos)

Aidas Šimeliūnas
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) ar jo įgalioto asmens pareigos)

Sonata Matelienė
(vardas ir pavardė)

Pasvalio Riešuto mokykla

(Istaigos pavadinimas)

Pasvalio rajono savivaldybės administracijos (Finansų skyriui)

PAŽYMA DĖL SUKAUPTŲ FINANSAVIMO SUMŲ

2023-07-12 Nr. FA-23

Ataskaitinis laikotarpis: **2023-06-30**

Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Valstybės funkcija	Programa	Suma
1	B	Kitoms išlaidoms	09.02.01.01.TD.	03	32491,81
2	B	Atidėjiniai	09.02.01.01.TD.	03	3840,96
3	B	Atostogų rezervas, iš jų:	09.02.01.01.TD.	03	17487,18
4	B	socialinio draudimo įmokos	09.02.01.01.TD.	03	249,93
		Iš viso	09.02.01.01.TD.	03	53819,95
5	D	Kitoms išlaidoms	10.01.02.02.	02	14129,17
6	D	Atostogų rezervas, iš jų:	10.01.02.02.	02	6082,95
7	D	socialinio draudimo įmokos	10.01.02.02.	02	86,93
		Iš viso	10.01.02.02.	02	20212,12
8	K	Kitoms išlaidoms	09.02.01.01.BU	03	76410,63
9	K	Atostogų rezervas, iš jų:	09.02.01.01.BU	03	19701,53
10	K	socialinio draudimo įmokos	09.02.01.01.BU	03	281,59
		Iš viso	09.02.01.01.BU	03	96112,16
		Viso			170144,23

Direktoriaus pavaduotojas ūkio reikalams,
atliekantis mokyklos direktoriaus funkcijas



Aidas Šimeliūnas

(Parašas) (Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė



Sonata Matelienė

(Parašas) (Vardas ir pavardė)

Pasvalio Riešuto mokykla

([staigos pavadinimas])

Pasvalio rajono savivaldybės administracijos (Finansų skyriui)

PAŽYMA DĖL GAUTINŲ, GAUTŲ IR GRAŽINTINŲ FINANSAVIMO SUMŲ

2023-07-12 Nr. FA-24

Ataskaitinis laikotarpis: **2023-06-30**

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo sumų paskirtis	Valstybės funkcija	Programa	Suma
1	B	Kitoms išlaidoms	09.02.01.01.	03	4000,00
		Iš viso	09.02.01.01.	03	4000,00
2	B	Atsargoms	09.02.01.01.TD.	03	32400,00
3	B	Kitoms išlaidoms	09.02.01.01.TD.	03	327300,00
		Iš viso	09.02.01.01.TD.	03	359700,00
4	B	Kitoms išlaidoms	10.01.02.02.	02	4700,00
		Iš viso	10.01.02.02.	02	4700,00
5	B	Kitoms išlaidoms	10.01.02.02.VB	02	400,00
		Iš viso	10.01.02.02.VB	02	400,00
6	D	Atsargoms	10.01.02.02.	02	1300,00
7	D	Kitoms išlaidoms	10.01.02.02.	02	81500,00
		Iš viso	10.01.02.02.	02	82800,00
8	K	Atsargoms	09.02.01.01.BU	03	800,00
9	K	Kitoms išlaidoms	09.02.01.01.BU	03	293500,00
		Iš viso	09.02.01.01.BU	03	294300,00
		Viso			745900,00

Direktoriaus pavaduotojas ūkio reikalams,
atliekantis mokyklos direktoriaus funkcijas



Aidas Šimeliūnas

(Parašas) (Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

Sonata Matelienė

(Parašas) (Vardas ir pavardė)