

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

2024 METŲ II
KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-07-12 Nr. FA-17

1. BENDROJI DALIS

Bendrosios dalies informacija pateikta 2023 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 2023 metų metiniame finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte ir pateikta prie 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio.

3. PASTABOS

Informacija apie esmines klaidas, neapibrėžtąjį turtą arba neapibrėžtuosius įsipareigojimus, dėl teisinių ginčų ar kitų reikšmingų pokyčių buvo pateikta 2023 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.

Valgyklos vedėja,
atliekanti mokyklos direktoriaus funkcijas



Jolanta Pilkienė

Rengė vyriausioji buhalterė Sonata Matelienė, tel. +370 451 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 2024.06.30 D. DUOMENIS**

2024.07.12 Nr. FA-18
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		549619,62	564457,62
I.	Nematerialusis turtas		0,00	375,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			375,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		549619,62	564082,62
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		475487,67	482683,74
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		8858,68	9364,90
II.5	Mašinos ir įrenginiai		31835,24	34646,10
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		21415,93	25365,78
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		371907,14	95662,18
I.	Atsargos		6869,90	9151,70
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6869,90	9151,70
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		507,73	7180,43
III.	Per vienus metus gautinos sumos		208483,11	62300,95
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		5255,61	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		4202,95	2321,58
III.5	Sukauptos gautinos sumos		199024,55	59930,46
III.6	Kitos gautinos sumos			48,91
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		156046,40	17029,10
	IŠ VISO TURTO:		921526,76	660119,80
D.	FINANSAVIMO SUMOS		712004,14	600931,81
I.	Iš valstybės biudžeto		630241,50	514902,21
II.	Iš savivaldybės biudžeto		64988,66	65023,05
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		20,12	20,12
IV.	Iš kitų šaltinių		16753,86	20986,43
E.	ISIPAREIGOJIMAI		207476,78	59930,46
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		207476,78	59930,46
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		3170,70	3170,70
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetui			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3648,14	11,63
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		143909,81	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		56748,13	56748,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		2045,84	-742,47
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		2045,84	-742,47
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2788,31	2000,45
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-742,47	-2742,92
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		921526,76	660119,80

Valgyklos vedėja, atliekanti mokyklos direktoriaus funkcijas

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

(parašas)

Jolanta Pilkienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

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 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-07-12 Nr. FA-19

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		874721,71	802691,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		838055,75	772157,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		823013,79	758204,96
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		10549,39	9773,36
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			3419,77
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4492,57	759,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		36665,96	30534,66
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		36665,96	30534,66
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		871933,40	800702,08
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		748911,54	684592,60
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		14848,00	20820,37
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24898,05	29268,40
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		997,84	63,70
V.	TRANSPORTO		10260,05	12651,14
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2026,20	965,80
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3392,93	3121,79
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		58519,56	43778,96
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		4370,65	4701,20
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3708,58	738,12
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2788,31	1989,67
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2788,31	1989,67
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2788,31	1989,67
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Valgyklos vedėja, atliekanti mokyklos direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
vyriausiasis buhalteris (bhalteris)

(parašas)
(parašas)

Jolanta Pilkiene
(vardas ir pavardė)

Sonata Mateliene
(vardas ir pavardė)

Informacijos, reikalingos Lietuvos Respublikos savivaldybių išdu
finansinėms ataskaitoms sudaryti,
pateikimo 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 2024 METŲ II KETVIRTĮ

2024-07-12 Nr. FA-21

(data)

Pasvalys

(sudarymo vieta)

Didžiosios knygos sąskaitos numeris	Didžiosios knygos sąskaitos pavadinimas	Sukauptos gautinos iš savivaldybės išdu sumos							(eurais, ct)
		Laikotarpio pradžios likutis	Pervesta į išdu grąžintinių iš išdu sumų	Gauta iš išdu sumų	Grąžintinių sumų pokytis	Laikotarpio pabaigos likutis (3+4-5-6)			
1	2	3	4	5	6	7			
002.04.02.10.	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pajamos	0	6810,08	6810,08		0,00			
003.03.03.04.	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pajamos	0	5964,68	5964,68		0,00			
	IŠ VIŠO:	0	12774,76	12774,76	0	0			

Valgyklos vedėja, atliekanti mokyklos direktoriaus funkcijas

(vadovo ar jo įgalioto asmens pareigos)

(parašas)

Jolanta Pilkienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) ar jo įgalioto asmens

(parašas)

Sonata Matelienė
(vardas ir pavardė)

Pasvalio Riešuto mokykla

(Istaigos pavadinimas)

Pasvalio rajono savivaldybės administracijos (Finansų skyriui)

PAŽYMA DĖL SUKAUPTŲ FINANSAVIMO SUMŲ

2024-07-12 Nr. FA-22

Ataskaitinis laikotarpis: **2024-06-30**

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	33236,83
2	B	Atidėjiniai	09.02.01.01.TD.	03	3170,70
3	B	Atostogų rezervas, iš jų:	09.02.01.01.TD.	03	26502,37
4	B	socialinio draudimo įmokos	09.02.01.01.TD.	03	379,48
		Iš viso	09.02.01.01.TD.	03	62909,90
5	D	Kitoms išlaidoms	10.01.02.02.	02	13944,07
6	D	Atostogų rezervas, iš jų:	10.01.02.02.	02	8779,45
7	D	socialinio draudimo įmokos	10.01.02.02.	02	127,08
		Iš viso	10.01.02.02.	02	22723,52
8	K	Kitoms išlaidoms	09.02.01.01.BU	03	91924,82
9	K	Atostogų rezervas, iš jų:	09.02.01.01.BU	03	21466,31
10	K	socialinio draudimo įmokos	09.02.01.01.BU	03	306,80
		Iš viso	09.02.01.01.BU	03	113391,13
		Viso:			199024,55

Valgyklos vedėja, atliekanti mokyklos direktoriaus funkcijas

Jolanta Pilkienė

(Parašas) (Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

Sonata Matelienė

(Parašas) (Vardas ir pavardė)

Pasvalio Riešuto mokykla

(Įstaigos pavadinimas)

Pasvalio rajono savivaldybės administracijos (Finansų skyriui)

PAŽYMA DĖL GAUTINŲ, GAUTŲ IR GRAŽINTINŲ FINANSAVIMO SUMŲ

2024-07-12 Nr. FA-23

Ataskaitinis laikotarpis: **2024-06-30**

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.	003	5000,00
		Iš viso	09.02.01.01.	003	5000,00
2	B	Atsargoms	09.02.01.01.TD.	003	19300,00
3	B	Kitoms išlaidoms	09.02.01.01.TD.	003	270700,00
		Iš viso	09.02.01.01.TD.	003	290000,00
4	B	Kitoms išlaidoms	10.01.02.02.	002	5500,00
		Iš viso	10.01.02.02.	002	5500,00
5	BV	Kitoms išlaidoms	10.01.02.02.VB	002	700,00
		Iš viso	10.01.02.02.VB	002	700,00
6	D	Atsargoms	10.01.02.02.	002	4500,00
7	D	Kitoms išlaidoms	10.01.02.02.	002	102500,00
		Iš viso	10.01.02.02.	002	107000,00
8	K	Atsargoms	09.02.01.01.BU	003	200,00
9	K	Kitoms išlaidoms	09.02.01.01.BU	003	369800,00
		Iš viso	09.02.01.01.BU	003	370000,00
		Viso:			778200,00

Valgyklos vedėja, atliekanti mokyklos direktoriaus funkcijas

Jolanta Pilkienė

(Parašas) (Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

Sonata Matelienė

(Parašas) (Vardas ir pavardė)