

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401989
D/L: 2021-03-12 15:11:11

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021-03-12 Nr. (4.15.2)-B-37
(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		1.457.528,94	1.501.113,28
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.457.528,94	1.501.113,28
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.365.432,59	1.396.406,41
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		70.215,29	78.164,19
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.933,59	3.496,16
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		15.290,68	20.642,16
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.656,79	2.404,36
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		32.851,08	30.781,17
I	Atsargos	P08	32,56	121,59
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		32,56	121,59
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	213,76	90,18
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	32.059,31	28.430,12
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		32.059,31	28.430,12
III.6	Kitos gautinos sumos			0,00
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	545,45	2.139,28
	IŠ VISO TURTO:		1.490.380,02	1.531.894,45

(rašytinis kitame puslapyje)

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

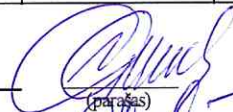
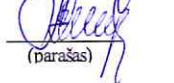
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitini laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.458.288,15	1.503.342,74
I	Iš valstybės biudžeto		59.586,95	61.990,01
II	Iš savivaldybės biudžeto		496.207,80	511.895,98
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		897.110,74	922.264,14
IV	Iš kitų šaltinių		5.382,66	7.192,61
E	ISIPAREIGOJIMAI		32.091,87	28.644,91
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		32.091,87	28.644,91
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	418,28	413,98
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sūkauptos mokėtinos sumos	P17	31.673,59	28.230,93
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
			0,00	-93,20
F	GRYNASIS TURTAS		0,00	-93,20
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sūkauptas perviršis ar deficitas		0,00	-93,20
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		93,20	-4,19
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-93,20	-89,01
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		1.490.380,02	1.531.894,45

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

Vyresnioji buhalterė
(vyrusiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Asta Garunkšniene
(vardas ir pavardė)

Eligija Nagienė
(vardas ir pavardė)

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401989
D/L: 2021-03-12 15:11:11

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021-03-12 (data) Nr. (4.15.2) -B-38

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		607.613,40	538.907,07
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		598.259,16	516.991,35
I.1	Iš valstybės biudžeto		411.105,52	345.444,67
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		150.719,23	134.539,78
I.3	Iš ES užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		27.115,81	27.605,47
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		9.318,60	9.401,43
II	MOKESČŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		9.354,24	21.915,72
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	9.354,24	21.915,72
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS	P02	-607.529,20	-538.952,21
I	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-493.247,74	-429.083,31
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-45.562,69	-42.989,06
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-13.545,56	-15.702,19
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-75,00	
V	TRANSPORTO		-607,92	-946,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.228,00	-2.386,44
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2.169,63	-1.280,69
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ AT SARGŲ SAVIKAINA		-29.205,93	-35.057,86
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-15.727,80	-6.352,40
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-5.158,93	-5.154,26
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		84,20	-45,14
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		9,00	40,95
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	9,00	40,95
II	PERVESTINOSI BIUDŽETŲ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNDAUS			
E	FINANSINĖS IR INVESICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAIŠYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKĖŠČIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		93,20	-4,19
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		93,20	-4,19
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Asta Garunkšniene
(vardas ir pavardė)

Elijija Nagienė
(vardas ir pavardė)

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401989
D/L: 2021-03-12 15:11:11

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2021-03-12 Nr. (4.15.2)-15-39
(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
	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						-89,01	-89,01	
1	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
2	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
3	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
4	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
5	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
6	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
7	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-4,19	-4,19	
8	Kiti pokyčiai								
9	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						-93,20	-93,20	
10	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
11	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
12	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
13	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
14	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
15	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
16	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		93,20	93,20	
17	Kiti pokyčiai								
18	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						0,00	0,00	
19									

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareižu pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jei nuvaloma pagal teisės aktus)



(parašas)

Asta Garunkšniienė
(vardas ir pavardė)

Eligija Nagienė
(vardas ir pavardė)

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401989
D/L: 2021-03-12 15:11:11

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021-03-12 Nr. (4.15.2)-13-40
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1.593,83	0,00	-1.593,83	-421,45	0,00	-421,45
I	Iplaukos		557.468,12	0,00	557.468,12	500.549,99	0,00	500.549,99
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		538.741,64	0,00	538.741,64	456.636,65	0,00	456.636,65
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		406.429,98	0,00	406.429,98	337.047,55	0,00	337.047,55
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		131.693,69	0,00	131.693,69	118.086,34	0,00	118.086,34
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		617,97	0,00	617,97	1.502,76	0,00	1.502,76
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		9.363,24	0,00	9.363,24	21.956,67	0,00	21.956,67
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		9.363,24	0,00	9.363,24	21.956,67	0,00	21.956,67
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-9.363,24	0,00	-9.363,24	-21.956,67	0,00	-21.956,67
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-9.363,24	0,00	-9.363,24	-21.956,67	0,00	-21.956,67
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-549.698,71	0,00	-549.698,71	-479.014,77	0,00	-479.014,77
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-489.805,08	0,00	-489.805,08	-422.110,88	0,00	-422.110,88
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-13.452,23	0,00	-13.452,23	-15.734,12	0,00	-15.734,12
III.3	Komandiruočių		-75,00	0,00	-75,00			
III.4	Transporto		-607,92	0,00	-607,92	-946,00	0,00	-946,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-2.228,00	0,00	-2.228,00	-2.386,44	0,00	-2.386,44
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-2.169,63	0,00	-2.169,63	-1.280,69	0,00	-1.280,69
III.7	Atsargų įsigijimo		-20.350,54	0,00	-20.350,54	-25.050,01	0,00	-25.050,01
III.8	Socialinių įmokų		-15.727,80	0,00	-15.727,80	-6.352,40	0,00	-6.352,40
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-5.282,51	0,00	-5.282,51	-5.154,23	0,00	-5.154,23
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1.978,35	0,00	-1.978,35	-16.935,65	0,00	-16.935,65
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-1.978,35	0,00	-1.978,35	-16.935,65	0,00	-16.935,65
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (nadirėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.978,35	0,00	1.978,35	16.935,65	0,00	16.935,65
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų gražinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		1.978,35	0,00	1.978,35	16.935,65	0,00	16.935,65
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		1.978,35	0,00	1.978,35	16.935,65	0,00	16.935,65
IV.3	Iš ES užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Gražintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti	iti						
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-1.593,83	0,00	-1.593,83	-421,45	0,00	-421,45
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.139,28		2.139,28	2.560,73		2.560,73
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		545,45		545,45	2.139,28		2.139,28

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadov.)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Asta Čarunkšniene
(vardas ir pavardė)

Eligija Nagienė
(vardas ir pavardė)

UTENOS AUKŠTAKALNIO PRADINĖ MOKYKLA

2020 METŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-03-12 Nr. (4.15.2)-B-41

Utena

I. BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjektas - Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla (toliau mokykla), registracijos kodas – 191846986, Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre įregistruota 1995m. kovo 2 d., adresas: Aukštakalnio g. 20, LT-28177 Utena. Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba, turi antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu. Mokykla priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija.

2. Mokyklos pagrindinė veikla- pradinis ugdymas, maitinimo paslauga mokyklos mokiniams ir darbuotojams, kita veikla-patalpų nuoma.

3. Kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų mokykla neturi.

4. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
37	37

II. APSKAITOS POLITIKA

5. Bendrieji apskaitos principai, metodai ir taisyklės

Mokyklos parengtas metinis finansinių ataskaitų rinkinys atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau VSAFAS).

Mokykla tvarkydama apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas vadovaujasi VSAFAS, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu bei kitais teisės aktais bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą mokyklos direktoriaus 2016 m. gruodžio 22 d. įsakymu Nr. V-90 “Dėl apskaitos politikos patvirtinimo”.

Mokykla pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansinių ataskaitų duomenis.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Mokykla, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Mokyklos apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį, valstybės ir savivaldybių biudžetų išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje.

Metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita ir metinių finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

6. Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinėse ataskaitose visos sumos pateikiamos piniginiiais vienetais-eurais. Į VSAKIS finansinių ataskaitų rinkinys pateiktas tikslumu-eurais ir centais.

7. Nematerialusis turtas

7.1 Mokykla nematerialųjį turtą pripažįsta ir registruoja apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“.

7.2 Nustačius, kad turtas atitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, apibrėžtus 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“, jis registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.

7.3. Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, įskaitant negrąžintinus mokesčius, atėmus prekybos nuolaidas. Visos išlaidos, tiesiogiai priskirtinos prie nematerialiojo turto įsigijimo išlaidų ir susijusios su nematerialiojo turto paruošimu naudoti (testavimo, parengimo naudoti išlaidos), taip pat yra įtraukiamos į jo įsigijimo savikainą.

7.4. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama remiantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatytais nematerialiojo turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimaliais ir maksimaliais ekonominiais normatyvais.

8. Ilgalaikis materialusis turtas

8.1. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir visus jo pripažinimo kriterijus, pateiktus 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“.

8.2. Minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę (įsigijimo ar pasigaminimo savikainą), nuo kurios turtas pripažįstamas ilgalaikiu materialiuoju turtu, nustato Lietuvos Respublikos Vyriausybė.

8.3. Nustačius, kad turtas atitinka visus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus, apibrėžtus 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, jis registruojamas įsigijimo savikaina.

8.4. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas remiantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatytais ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimaliais ir maksimaliais ekonominiais normatyvais.

9. Biologinis turtas

Biologinio turto mokykla neturi.

10. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

10.1. Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai vykdomos visos sąlygos, nustatytos 14 VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“, 15 VSAFAS „Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys ir investicijos į konsoliduojamus subjektus“ ir 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

10.2. Pirmą kartą pripažįstamą finansinį turtą mokykla įvertina įsigijimo savikaina.

10.3. Finansinis turtas apskaitoje registruojamas pagal jo pagrindimo dokumentus.

10.4. Finansinis turtas mokyklos apskaitoje grupuojamas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

11. Atsargos

11.1. Atsargas mokykla pripažįsta ir registruoja apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8 VSAFAS „Atsargos“.

11.2. Mokyklos apskaitoje atsargos skirstomos į grupes:

- medžiagų ir žaliavų (pvz.: sanitarijos priemonės, maisto produktai ir kt.);
- ūkinio inventoriaus (spaudiniai, baldai, indai ir kt.);

- nebaigtos gaminti produkcijos;
- nebaigtų vykdyti sutarčių;
- atsargų, skirtų parduoti (perduoti);
- kito turto, skirto parduoti.

12. Finansavimo sumos

12.1. Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei atitinka 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateiktą sąvoką ir kriterijus.

12.2. Lėšos, kurias mokykla pervedė į biudžetą ir vėl gavo iš biudžeto (paslaugų pardavimo, turto pardavimo ir kitos pajamos), nelaikomos finansavimo sumomis.

12.3. Mokyklos apskaitoje finansavimo sumos skirstomos į gautinas ir gautas.

12.4. Visos mokyklos gaunamos ir perduodamos finansavimo sumos turi būti grupuojamos, atsižvelgiant į finansavimo sumų paskirtį pagal VSS pavyzdinio sąskaitų plano sąskaitas, tai yra:

- finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumos biologiniam turtui įsigyti;
- finansavimo sumos atsargoms įsigyti;
- finansavimo sumos kitoms išlaidoms.

12.5. Visos mokyklos gaunamos ir perduodamos finansavimo sumos grupuojamos pagal finansavimo šaltinius: finansavimo sumos iš užsienio valstybių, iš tarptautinių organizacijų, iš Europos Sąjungos, iš valstybės biudžeto, iš savivaldybės biudžeto ir iš kitų šaltinių.

13. Atidėjiniai

13.1. Atidėjinys yra įsipareigojimas, kurio galutinės padengimo sumos ar įvykdymo laiko negalima tiksliai apibrėžti, tačiau galima patikimai įvertinti ir kuris kyla dėl praeities ūkinio įvykio. Tuo jis skiriasi nuo sukauptų sąnaudų, nes sukauptos sąnaudos jau būna padarytos, tik dar nėra gautas jų pagrindimo dokumentas.

13.2. Atidėjiniai pripažįstami apskaitoje, kai atitinka visus 18 VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ išvardintus pripažinimo kriterijus.

14. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Nuomos, finansinės nuomos sutarčių mokykla neturi.

15. Segmentai

Segmentai-mokyklos veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančias vienu ar kelioms mokyklos teikiama viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Mokykla apskaitą tvarko pagal švietimo ir socialinės apsaugos segmentus. Apie kiekvieną segmentą atskleidžiama tokia informacija: segmento pagrindinės veiklos sąnaudos ir segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai.

16. Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

Mokesčių ir socialinių įmokų pajamų mokykla neturi.

17. Kitos pajamos

17.1. Pajamomis pripažįstamos pagal kaupimo principą, vadovaujantis 9 VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“.

17.2. Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija arba įvykiu, turi būti pripažįstamos tą patį ataskaitinį laikotarpį.

17.3. Pajamų pripažinimo sąlygos taikomos kiekvienai pajamų grupei atskirai.

17.4. Visos mokyklos pajamos veiklos rezultatų ataskaitai skirstomos į pagrindinės veiklos, kitos veiklos ir finansinės ir investicinės veiklos.

18. Sąnaudos

18.1 Sąnaudos pripažįstamos ir mokyklos apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, t.y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką, kaip nustatyta 11 VSAFAS „Sąnaudos“.

18.2. Sąnaudos apskaitoje registruojamos:

- pagal sąskaitas faktūras ir kitus įsigijimo dokumentus;
- pagal išmokėjimo žiniaraščius pagal kiekvieną gavėją;
- pagal įvairius kitus dokumentus.

18.3. Sąnaudos skirstomos pagal veiklos sritis, pagal pobūdį.

18.4. Finansavimo sąnaudų mokykla turi tik tuomet, kai finansuojami ne viešojo sektoriaus subjektai arba, kai finansuojami kiti viešojo sektoriaus subjektai iš savo uždirbtų pajamų.

19. Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos

Valstybės skolos ir kitų skolinimosi išlaidų mokykla neturi.

20. Operacijos užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojami pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitose.

21. Straipsnių tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį finansinis turtas ir įsipareigojimai, taip pat pajamos ir sąnaudos parodomos atskirai. Tarpusavio užskaita negalima, išskyrus tuos atvejus, kai teisės aktai numato būtent tokias užskaitas.

22. Kiti apskaitos principai

Apskaitos politika keičiama vadovaujantis 7 VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtaką apskaitos politikos keitimas.

III. PASTABOS

23. Apskaitos politikos ir apskaitinių įverčių keitimas, klaidų taisymas:

P01. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos ir apskaitinių įverčių keitimo, klaidų taisymo nebuvo.

24. Informacija pagal segmentus.

P02. Informacija pagal segmentus pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 1 priede „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“ ir 2 priede „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“. Mokyklos pagrindinės veiklos sąnaudos ir išmokos priskiriamos švietimo ir socialinės apsaugos segmentui. Socialinės apsaugos segmentui priskiriamos mokinių nemokamo maitinimo, pirmokų kortelių kanceliarinėms prekėms įsigyti sąnaudos ir išmokos.

25. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P03. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 3 priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto balansinė vertė nesikeitė, naujai įsigyto bei nurašyto turto nebuvo. Nematerialusis turtas mokykloje yra tik programinė įranga ir licencijos.

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, mokykla neturi.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
956.35	956.35

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, mokykla neturi.

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, mokykla neturi.

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto mokykloje nėra.

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, mokykla neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams nematerialiojo turto nebuvo.

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų nebuvo.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, mokykla neturi.

P04. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 4 priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpį bendroje sumoje sumažėjo tik dėl nusidėvėjimo. 2020 metais įsigyta naujo materialiojo turto iš savivaldybės biudžeto lėšų sumoje 1978.35 Eur. Įsigyta bulvių skutimo mašina. 2020 metais nurašyta turto sumoje -2217.34 Eur. Nurašyta baldai ir kompiuterinė įranga. Nurašytas turtas netinkamas (negalimas) naudoti, turtas pilnai nusidėvėjęs.

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
24738.44	25999.08

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, mokykla neturi.

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, mokykla neturi.

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto mokykloje nėra.

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, mokykloje nėra.

Dalies žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, mokykla neturi.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, mokykla neturi.

P05. Informacijos apie ilgalaikį finansinį turtą nėra, nes mokykla jo neturi.

P06. Informacijos apie turtą, atsirandantį iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių, nėra, nes mokykla jo neturi.

P07. Informacijos apie biologinį turtą nėra, nes mokykla jo neturi.

P08. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 5 priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Atsargų likutį ataskaitinio laikotarpio pradžiai ir pabaigai sudaro maisto produktai mokyklos mokinių ir darbuotojų maitinimo paslaugai.

P09. Informacija apie išankstinius mokėjimus pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 6 priede „Informacija apie išankstinius mokėjimus“. Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro spaudinių prenumerata ir turto draudimas. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną

ateinančių laikotarpių sąnaudos padidėjo lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena dėl turto, gauto pagal panaudos sutartis, draudimo.

P10. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 7 priede „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“. Per vienerius metus sukauptos gautinos sumos padidėjo, nes padidėjo sukauptos gautinos sumos iš Utenos rajono savivaldybės mokyklos darbuotojų atostogų rezervui.

Kitos gautinos sumos paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną buvo iš BUAB „Urbico“ už elektros energiją- 407.37 Eur. Kadangi BUAB „Urbico“ likviduota, 2020 metais skola pripažinta beviltiška ir nurašyta.

P11. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 8 priede „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“. Pinigai yra banke mokyklos paramos sąskaitoje: 451.82 Eur -2 proc. gyventojų pajamų mokesčio gauti iš Valstybinės mokesčių inspekcijos ir 93.63 Eur –parama iš UAB “Sanitex“ pagal pasirašytą paramos sutartį. Pinigai per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo dėl per ataskaitinį laikotarpį iš paramos lėšų įsigyto ūkinio inventoriaus bei apmokėjimo už psichologo paskaitą mokyklos darbuotojams ir mokinių tėvams.

P12. Informacija apie finansavimo sumas pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 9 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ ir metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 10 priede „Finansavimo sumų likučiai“.

Metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 9 priede „Finansavimo sumų pergrupavimas“:

- iš valstybės biudžeto gautas finansavimas kitoms išlaidoms pergrupuotas į gautą finansavimą nepiniginiam turtui įsigyti: 12127.80 Eur -mokinių nemokamo maitinimo lėšos maisto produktų įsigijimui, 5318.12 Eur- mokymo lėšos mokymo priemonių ir vadovėlių įsigijimui, 2800 Eur –lėšos skaitmeninio ugdymo plėtrai -kompiuterių įsigijimui ir 711.00 Eur lėšos skirtos priemonių, skirtų kovai su Covid-19, įsigijimui;

- iš savivaldybės biudžeto 7682.19 Eur ir kitų šaltinių -1911.80 Eur gautas finansavimas kitoms išlaidoms pergrupuotas į gautą finansavimą nepiniginiam turtui įsigyti –ilgalaikio turto, atsargų, ūkinio inventoriaus įsigijimui.

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 suteikusio pavadinimas	teikėjo, paramą, kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1	UAB “Sanitex“	110443493	166.15				166.15
1.2	UAB “Transorloja“	183736725		2360.00			2360.00
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3.	Fiziniai asmenys*	X					

4.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	451.82	X	X	X	451.82
5.	Anonimiškai						
6.	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7.	Iš viso	X	617.97	2360.00			2977.97

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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Pinigais	2139.28	617.97		2211.80			545.45
2.	Turtu, išskyrus pinigus	923.68	2360.00					3283.68
3.	Paslaugomis							
4.	Turto panauda							
5.	Iš viso:	3062.96	2977.97		2211.80			3829.13

P13. Informacijos apie finansinius įsipareigojimus dėl gautų paskolų, finansinės nuomos nėra, nes jų mokykla neturi.

P14. Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
2	Ilgalaikis materialusis turtas	44111.09	41281.84
2.1	Žemė	16941.61	16941.61
2.9	Baldai ir biuro įranga	27169.48	24340.23
4.	Atsargos	20.27	20.27
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	20.27	20.27
5.	Iš viso	44131.36	41302.11

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
K82/99-0383	Ilgalaikės sutartys	Neterminuota	Nenumatyta
IL-360/2017-10-04	Ilgalaikės sutartys	10 metų	Nenumatyta
04ESF4-338	Ilgalaikės sutartys	10 metų	Nenumatyta
Ū4-66	Ilgalaikės sutartys	10 metų	Nenumatyta
Ū4-157	Ilgalaikės sutartys	10 metų	Nenumatyta
PS-619	Trumpalaikės sutartys	Iki Vyriausybės sprendimo perduoti turtą savivaldybei	Nenumatyta

Turtas, gautas pagal panaudos sutartis, apskaitomas mokyklos nebalansinėje sąskaitoje.

P15. Informacijos apie atidėjinius nėra, nes mokykla jų neturi.

P16. Informacijos apie suteiktas garantijas dėl paskolų nėra, nes mokykla jų neturi.

P17. Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 11 priede. Įsiskolinimą tiekėjams sudaro: 0.4 tūkst. Eur iš savivaldybės biudžeto lėšų už komunalines ir ryšio paslaugas. Sukauptos mokėtinos sumos padidėjo dėl padidėjusio atostogų rezervo.

P18. Likutį praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną, t.y. deficitą, sudarė atostogų rezervo sąnaudos darbuotojams, gaunantiems darbo užmokesį iš mokyklos uždirbamų pajamų, ataskaitinį laikotarpį susidarė perviršis atostogų rezervą priskaičius iš biudžeto lėšų.

26. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai ir detalizavimas

P19. Mokesčių pajamų mokykla neturi.

P20. Socialinių įmokų pajamų mokykla neturi.

P21. Informacija apie pagrindinės veiklos pajamas pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 12 priede „Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“. Suteiktų paslaugų pajamas 2020 metais sudaro: mokyklos mokinių ir darbuotojų maitinimo paslaugai sunaudotų maisto produktų savikaina-5787.06 Eur ir mokiniams bei darbuotojams antkainis maisto produktų kainos dalinėms maisto gamybos išlaidoms padengti -3567.18 Eur, iš viso-9354.24 Eur. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu žymiai sumažėjo, nes 2020 metų kovo, balandžio, gegužės, birželio, lapkričio ir gruodžio mėnesiais vyko mokymas nuotoliniu būdu, todėl mokykloje nebuvo teikiama mokamo maitinimo paslauga, o nuo rugsėjo 1 dienos buvo nemokamai maitinami visi mokyklos pirmokai.

Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikta aiškinamojo rašto 13 priede “Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“. Pajamos -9 Eur gautos už patalpų nuomą pagal trumpalaikes turto nuomos sutartis.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 14 priede.

Komandiruočių sąnaudas ataskaitinį laikotarpį sudarė dienpinigiai dėl mokyklos darbuotojų išvykimo daugiau kaip vienai dienai į mokymus Lietuvoje, praėjusį ataskaitinį laikotarpį sąnaudų nebuvo.

Transporto sąnaudos ataskaitinį laikotarpį sumažėjo, nes praėjusį ataskaitinį laikotarpį lėšų mokinių pažintinei veiklai buvo daugiau panaudota transporto išlaidoms, o ataskaitinį laikotarpį kitų paslaugų išlaidoms.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo, nes ataskaitinį laikotarpį buvo žymiai daugiau remontuota kompiuterinė įranga.

Socialinių išmokų sąnaudos ataskaitinį laikotarpį žymiai padidėjo pradėjus nuo 2020 m. rugsėjo 1 d. nemokamai maitinti visus pirmokus.

P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų mokykla neturi.

P24. Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurais ir užsienio valiutomis pateikta metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 15 priede.

P25. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų mokykla neturi.

P26. Svarbių poataskaitinių įvykių nėra.

P27. Informacijos apie kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus nėra, nes mokykla tokių neturi.

P28. Jungimų ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

P29. Perėjimo nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

Direktorė




Asta Garunkšniene

Vyresnioji buhalterė

Eligija Nagienė

Utenos Auštalainio pradinė mokykla, 191846986, Auštalainio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401989
DL: 2021-03-12 16:11:11

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

EIL. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			E viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji (vairia ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Apžintos apsauga	Bėstos ir formulinis tikis	Sveikatos apsauga	Puikis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-591,801,40	-15,727,80	-607,529,20
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-493,247,74		-493,247,74
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-45,562,69		-45,562,69
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-13,545,56		-13,545,56
1.4	Komandiruočių									-75,00		-75,00
1.5	Transporto									-607,92		-607,92
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-2,228,00		-2,228,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-2,169,63		-2,169,63
1.8	Nuvertėjimo ir nurašų sumų											
1.9	Samudotų ir parduotų atsargų savivairis									-29,205,93		-29,205,93
1.10	Socialinių išmokų										-15,727,80	-15,727,80
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-5,158,93		-5,158,93
1.14	Kitos											
2	Apšaitos politikos keitimo ir esminių apšaitos laikų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai									-533,970,91	-15,727,80	-549,698,71
3.1	Išmokos									-489,805,08		-489,805,08
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-13,452,23		-13,452,23
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-75,00		-75,00
3.1.3	Komandiruočių									-607,92		-607,92
3.1.4	Transporto									-2,228,00		-2,228,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-2,169,63		-2,169,63
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-20,350,54		-20,350,54
3.1.7	Asargų įsigijimo										-15,727,80	-15,727,80
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos									-5,282,51		-5,282,51
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Samoktos pajūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Utenos Auštalinio pradinė mokykla, 1918-6086, Auštalinio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401989
DL: 2021-03-12 16:11:11

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Višoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būtos ir komunalinės ūkės	Sveikatos apsauga	Pūkis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-532,599,81	-6,352,40	-538,952,21
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-429,083,31		-429,083,31
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-42,989,06		-42,989,06
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-15,702,19		-15,702,19
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto									-946,00		-946,00
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-2,386,44		-2,386,44
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-1,280,69		-1,280,69
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Snaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-35,057,86		-35,057,86
1.10	Socialinių išmokų										-6,352,40	-6,352,40
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-5,154,26		-5,154,26
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos laikų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-472,662,37	-6,352,40	-479,014,77
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-422,110,88		-422,110,88
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-15,734,12		-15,734,12
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto									-946,00		-946,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-2,386,44		-2,386,44
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-1,280,69		-1,280,69
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-25,050,01		-25,050,01
3.1.8	Socialinių išmokų										-6,352,40	-6,352,40
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-5,154,23		-5,154,23
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Utenos Aukskalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukskalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401989
D/L: 2021-03-12 16:11:11

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigtą projektą ir finansiniai apmokėjimai	Nebaigtą projektą ir finansiniai apmokėjimai	Prestitas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigtą projektą	Finansiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		956,35							956,35
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir numdyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Numdyto									
4	Pergu pavimai (+/-)									
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kitų pokyčiai									
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)		956,35							956,35
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-956,35		X		X	X		-956,35
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir numdyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Numdyto	X			X		X	X		
11	Pergu pavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kitų pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-956,35		X		X	X		-956,35
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 numdyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Numdyto									
19	Pergu pavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kitų 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)		0,00							0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėjęmo arba nuvertėjimo sum iki pavavimo.

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirūpinta
ID: -2147401989
DWL: 2021-03-12 16:11

IV Ilgalaikis materialusis turas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastabai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turas	Kitas ilgalaikis materialusis turas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Kitos vertybės	Kitos vertybės											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			1.771.932,76	119.242,14		10.643,10			46.140,23		4.941,45			1.952.899,68
2	Išėjimai per atskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						1.978,35								1.978,35
2.1	Parko turto įsigijimo savikaina						1.978,35								1.978,35
2.2	Neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per atskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)									-2.217,34					-2.217,34
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto									-2.217,34					-2.217,34
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			1.771.932,76	119.242,14		12.621,45			43.922,89		4.941,45			1.952.660,69
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-375.526,35	-41.877,95		-7.146,94			-25.498,07	X	-2.537,09	X	X	-451.786,40
8	Neatlyginamai gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X		-30.973,82	-7.948,90		-540,92			-5.351,48	X	-747,57	X	X	-45.562,69
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X								2.217,34	X		X	X	2.217,34
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X								2.217,34	X		X	X	2.217,34
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-406.500,17	-49.026,85		-7.687,86			-28.632,21	X	-3.284,66	X	X	-495.131,75
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlyginamai gauto turto sukaupto nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Planuota nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikrąji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukaupto tikrosios vertės pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pakeitimo per atskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki penkavimo.

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401989
D/L: 2021-03-12 16:11

IV Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas											
											4	5			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nušlyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pengrupavimui (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kitų pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikrosji vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23 +/-24 +/-25 +/-26 +/-27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)				1.365.432,55	70.215,29		4.933,59		15.290,68		1.656,79			1.457.528,94
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)				1.396.406,41	78.164,19		3.496,16		20.642,16		2.404,36			1.501.113,28

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki penkavo.

Utenos Auštalakalnio pradinė mokykla, 191846986, Auštalakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401989
DL: 2021-03-12 16:11:11

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Msdžiagos, žaliavos ir oldinis inventoriuss	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			121,59						121,59
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje								45.104,33
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		45.097,73				6,60		36.248,94
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		36.242,34				6,60		8.855,39
2.2	Nerokami gautų atsargų įsigijimo savikaina		8.855,39						
3	Atsargų sumžėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-45.193,36						-45.193,36
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								-45.193,36
3.3	Sunaudota veikloje		-45.193,36						
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)		6,60				-6,60		0,00
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		32,56				0,00		32,56
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nerokami arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptas nuvertėjimo sumas (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimas per ataskaitinį laikotarpį su								
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)		32,56				0,00		32,56
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		121,59						121,59

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401989
D/L: 2021-03-12 16:11:11

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	213,76	90,18
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
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	213,76	90,18
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	213,76	90,18

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401989
D/L: 2021-03-12 16:11:11

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Į viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Į 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)	32.059,31	32.059,31		28.837,49	28.430,12	
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, turta, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	32.059,31	32.059,31		28.430,12	28.430,12	
1.5.1	Iš biudžeto	32.059,31	32.059,31		28.430,12	28.430,12	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos				407,37		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				-407,37		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	32.059,31	32.059,31		28.430,12	28.430,12	

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401989
D/L: 2021-03-12 16:11:11

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavini	Iš viso	Budžeto asignavini
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose 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 įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose 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)	545,45		2.139,28	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	545,45		2.139,28	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose 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)	545,45		2.139,28	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavadinimas
ID: 2147401989
D/L: 2021-09-12 16:11:11

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinais gautą turį	Finansavimo sumų pergupavimas*	Neatlygintinai gautas turas	Perduota lėšoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veldui	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gautos	Finansavimo sumų (gautinų) pasiekimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	61.990,01	406.429,98	0,00	2,30			-408.835,34					59.586,95
1.1	Nepiniginiam turui įsigyti	61.990,01			20.956,92	2,30		-23.362,28					59.586,95
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		406.429,98	-20.956,92				-385.473,06					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	511.895,98	133.672,04	0,00				-149.360,22					496.207,80
2.1	Nepiniginiam turui įsigyti	511.805,80	1.978,35	7.682,19				-25.472,30					495.994,04
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	90,18	131.693,69	-7.682,19				-123.887,92					213,76
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis turi gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	922.264,14			1.962,41			-27.115,81					897.110,74
3.1	Nepiniginiam turui įsigyti	922.264,14			1.962,41			-27.115,81					897.110,74
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	7.192,61	617,97	0,00	6.890,68			-9.318,60					5.382,66
4.1	Nepiniginiam turui įsigyti	5.053,33			1.911,80			-9.018,60					4.837,21
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.139,28	617,97	-1.911,80				-300,00					545,45
5	Iš viso finansavimo sumų	1.503.342,74	540.719,99	0,00	8.855,39			-594.629,97					1.458.288,15

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergupavimus; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymus; valiutos kurso įtaka pinigų likučiui, susijusius su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401989
D/L: 2021-03-12 16:11:11

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Į viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Į 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)		61.990,01	61.990,01		59.586,95	59.586,95
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		511.895,98	511.895,98		496.207,80	496.207,80
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)		922.264,14	922.264,14		897.110,74	897.110,74
4	Iš kitų šaltinių		7.192,61	7.192,61		5.382,66	5.382,66
5	Į viso		1.503.342,74	1.503.342,74		1.458.288,15	1.458.288,15

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401989
D/L: 2021-03-12 16:11:11

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		€ viso	Tarp jų viešo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešo sektoriaus subjektams	€ viso	Tarp jų viešo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	418,28			413,98		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	31.673,59	452,69		28.230,93		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	31.673,59	452,69		28.230,93		
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)	32.091,87	452,69		28.644,91		

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401989
D/L: 2021-03-12 16:11:11

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

El. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	9.354,24	21.915,72
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**	9.354,24	21.915,72
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	9.354,24	21.915,72

* 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.

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401989
D/L: 2021-03-12 16:11:11

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

El. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	9,00	40,95
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	9,00	40,95
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 perdavimo		
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	9,00	40,95

* 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.

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401989
D/L: 2021-03-12 16:1

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IRS 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					
			Parėginė alga	Priedai, priemokos, pretenzijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatus ir jų šeimų nariams		Kita	Parėginė alga	Priedai, priemokos, pretenzijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatus 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	37	-474.540,53	-7.542,74			-11.164,47						
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-39.263,95	-455,31			-1.896,45						
5.2	kiti darbuotojai	35,0	-435.276,58	-7.087,43			-9.268,02						
6	Kiti						0,00						
7	Iš viso:	37	-474.540,53	-7.542,74			-11.164,47						
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-6.825,46	-109,07			-1.220,10	X					

Utenos Aukštakalnio pradinė mokykla, 191846986, Aukštakalnio g. 20, Utenos m., Utenos r. sav

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401989
D/L: 2021-03-12 16:11:11

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	28.644,91	32.091,87
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Į viso	28.644,91	32.091,87