

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla

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

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

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

_____. Nr. _____.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		1.176.852,15	1.222.772,99
I	Nematerialusis turtas		0,00	1.553,64
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	1.553,64
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.176.852,15	1.221.219,35
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		829.458,93	836.870,37
II.3	Infrastruktūros statiniai		1.440,00	0,00
II.4	Kiti statiniai		283.812,74	313.236,26
II.5	Mašinos ir įrenginiai		545,45	1.680,85
II.6	Transporto priemonės		40.271,30	53.747,96
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		17.555,55	13.676,06
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3.768,18	2.007,85
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		48.344,25	25.723,86
I	Atsargos	P08	8.995,30	6.294,56
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		8.995,30	6.294,56
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	P09	9.739,71	1.987,94
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	28.828,27	16.824,89
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		28.828,27	16.824,89
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	780,97	616,47
	IŠ VISO TURTO:		1.225.196,40	1.248.496,85

(tęsinys kitame puslapyje)

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.196.368,13	1.230.770,07
I	Iš valstybės biudžeto		570.623,97	576.534,10
II	Iš savivaldybės biudžeto		591.567,03	616.738,76
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		32.936,16	36.423,24
IV	Iš kitų šaltinių		1.240,97	1.073,97
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		28.628,25	17.526,76
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		28.628,25	17.526,76
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			2,50
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			2,50
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	3.837,08	1.893,47
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			38,00
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	24.791,17	15.592,79
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	200,02	200,02
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		200,02	200,02
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		200,02	200,02
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.225.196,40	1.248.496,85

Vilniaus r.
Nemenčinės sporto mokykla
Direktorius

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

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)


(parašas)


Būhalterinės apskaitos (vardas ir pavardė)
Vyr. specialistė
Jadvyga Rodzevič
(vardas ir pavardė)

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

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

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną						200,02		
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			200,02	
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų pildėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo pildėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						200,02	200,02	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų pildėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo pildėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						200,02	200,02	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vilniaus r.
Nemenčinės sporto mokykla
Direktorius
Robert Komarovski

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(vntausiasis buhalteris (fihaliter), ieiau privaloma naaal leises aktus)


(parašas)


(parašas)

Buhalteris (fihaliter) skyriaus
(vardas ir pavardė)
Vyr. specialistė
Jadviga Butzevič

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048313, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

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

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Praeities ataskaitinis laikotarpis	
I	2	3	4	5	6	7	8	9		
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		376,47	0,00	376,47	-106,57	0,00	-106,57		
I	Iplaukos		496.341,04	0,00	496.341,04	443.353,94	0,00	443.353,94		
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		496.199,92	0,00	496.199,92	443.353,94	0,00	443.353,94		
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		69.484,79	0,00	69.484,79	79.664,59	0,00	79.664,59		
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		425.807,13	0,00	425.807,13	363.141,74	0,00	363.141,74		
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų									
I.1.4	Iš kitų šaltinių		908,00	0,00	908,00	547,61	0,00	547,61		
I.2	Iš mokesčių									
I.3	Iš socialinių įmokų									
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų									
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto									
I.6	Gautos palūkanos		141,12	0,00	141,12		0,00			
I.7	Kitos įplaukos		-141,12	0,00	-141,12		0,00			
II	Pervestos lėšos									
II.1	I valstybės biudžetą		-141,12	0,00	-141,12	-2,50	0,00	-2,50		
II.2	I savivaldybių biudžetus									
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	-495.823,45	0,00	-495.823,45	-443.458,01	0,00	-443.458,01		
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-414.395,56	0,00	-414.395,56	-358.383,03	0,00	-358.383,03		
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-13.571,53	0,00	-13.571,53	-25.566,67	0,00	-25.566,67		
III.3	Komandiruočių		-12.461,95	0,00	-12.461,95	-9.561,40	0,00	-9.561,40		
III.4	Transporto		-15.059,15	0,00	-15.059,15	-17.602,45	0,00	-17.602,45		
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-80,00	0,00	-80,00	-800,37	0,00	-800,37		
III.6	Paprasčio remonto ir eksploataavimo		-344,85	0,00	-344,85	-1.866,20	0,00	-1.866,20		
III.7	Atsargų įsigijimo		-11.079,11	0,00	-11.079,11	-5.314,34	0,00	-5.314,34		
III.8	Socialinių išmokų		-2.296,98	0,00	-2.296,98	-1.069,77	0,00	-1.069,77		
III.9	Nuomos									
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo									
III.11	Sumokėtos palūkanos		-25.566,44	0,00	-25.566,44	-21.729,80	0,00	-21.729,80		
III.12	Kitos išmokos		-1.267,88	0,00	-1.267,88	-1.563,98	0,00	-1.563,98		
									(tesinys kilame puslapyje)	

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
I	2	3	4	5	6	7
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-13.512,30	0,00	-13.512,30	0,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-13.512,30	0,00	-13.512,30	0,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas					
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas					
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas					
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas					
VI	Gauti dividendai					
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai					
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		13.300,33	0,00	13.300,33	0,00
I	Iplaukos iš gautų paskolų					
II	Gautų paskolų grąžinimas					
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas					
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		13.512,30	0,00	13.512,30	0,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto					
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		13.512,30	0,00	13.512,30	0,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					
IV.4	Iš kitų šaltinių					
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		-211,97	0,00	-211,97	
VI	Gauti dalininko įnašai					
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai					
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ					
I	EKVIVALENTŲ LIKŪČIUI					
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		164,50	0,00	164,50	-106,57
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		616,47		616,47	723,04
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		780,97		780,97	616,47

Vilniaus r.
Nemenčinės sporto mokykla
Direktorius
Robert Komarovski

Robert Komarovskis
(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus
Vyr. specialistas
Jadvyga Rodzevič

(parašas)
(parašas)

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zužūnų k., Zužūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai				
Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	1.176.852,15	1.222.772,99	-45.920,84
11	Nematerialusis turtas		1.553,64	-1.553,64
111	Plėtos darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos		1.553,64	-1.553,64
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	1.176.852,15	1.221.219,35	-44.367,20
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	829.458,93	836.870,37	-7.411,44
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	829.458,93	836.870,37	-7.411,44
1203	Infrastruktūros statiniai	1.440,00		1.440,00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	545,45	1.680,85	-1.135,40
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	545,45	1.680,85	-1.135,40
1206	Transporto priemonės	40.271,30	53.747,96	-13.476,66
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	172,96	316,96	-144,00
12081	Baldai			
12082	Kompiuterinė įranga	172,96	316,96	-144,00
12083	Kitas biuro įranga			
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	17.382,59	13.359,10	4.023,49
12091	Scenos meno priemonės	1.090,60	1.336,22	-245,62
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	16.291,99	12.022,88	4.269,11
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	3.768,18	2.007,85	1.760,33
12101	Nebaigta statyba	786,50	786,50	0,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą	2.981,68	1.221,35	1.760,33
1211	Kiti statiniai	283.812,74	313.236,26	-29.423,52
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. I, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai ištekliai			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiametiniai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	48.344,25	25.723,86	22.620,39
20	Atsargos	8.995,30	6.294,56	2.700,74
200	Strateginės ir neliciamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	8.995,30	5.874,56	3.120,74
202	Ūkinis inventorių		420,00	-420,00
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	9.739,71	1.987,94	7.751,77
211	Išankstiniai apmokėjimai	8.640,13	888,36	7.751,77
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.099,58	1.099,58	0,00
22	Per vienus metus gautinos sumos	28.828,27	16.824,89	12.003,38
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vieno metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas			
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės			
228	Sukauptos gautinos sumos	28.828,27	16.824,89	12.003,38
229	Kitos gautinos sumos			
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	780,97	616,47	164,50
241	P pinigai bankų sąskaitose	780,97	616,47	164,50
242	Grynųjų pinigų			
243	P pinigai įsaldytose sąskaitose			
244	P pinigai kelyje			
245	P piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-200,02	-200,02	0,00
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-200,02	-200,02	0,00
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalinių kapitalų			
4KL	Finansavimo sumos	-1.196.368,13	-1.230.770,07	34.401,94
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-1.196.368,13	-1.230.770,07	34.401,94
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-32.936,16	-36.423,24	3.487,08
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-32.936,16	-36.423,24	3.487,08
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-570.623,97	-576.534,10	5.910,13
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-570.623,97	-576.534,10	5.910,13
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-591.567,03	-616.738,76	25.171,73
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-590.135,35	-615.981,67	25.846,32
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-1.431,68	-757,09	-674,59
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-1.240,97	-1.073,97	-167,00
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-1.240,97	-1.073,97	-167,00
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-28.628,25	-17.526,76	-11.101,49
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinų subsidijos			
642	Mokėtinų dotacijos			
643	Mokėtinų finansavimo sumos			
6431	Mokėtinų finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinų finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinų finansavimo sumos			
65	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinų socialinės išmokos			
661	Mokėtinų valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinų socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinų socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinų socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinų sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinų socialinės išmokos			
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			
671	Grąžintini mokesčiai			
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir neatsispausdintų permokos			
674	Kitos grąžintinos permokos			
68	Pervestinos sumos		-2,50	2,50
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Grąžintinos finansavimo sumos		-2,50	2,50
69	Mokėtinų sumos, susijusios su vykdoma veikla	-28.628,25	-17.524,26	-11.103,99
691	Tiekėjams mokėtinų sumos	-3.837,08	-1.893,47	-1.943,61
692	Mokėtinų sumos darbuotojams		-38,00	38,00
693	Mokėtinai veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-24.791,17	-15.592,79	-9.198,38
7KL	Pajamos	-555.802,45	-485.482,04	-70.320,41
70	Finansavimo pajamos	-555.802,45	-485.482,04	-70.320,41
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-86.210,78	-83.915,62	-2.295,16

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zužūnų k., Zužūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-469.591,67	-401.566,42	-68.025,25
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos			
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos			
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	555.802,45	485.482,04	70.320,41
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	555.797,52	485.482,04	70.315,48
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	417.614,31	343.133,14	74.481,17
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	6.146,61	4.999,91	1.146,70
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	59.221,17	50.823,68	8.397,49
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	16.052,21	23.887,21	-7.835,00
8705	Komandiruočių sąnaudos	12.666,09	9.674,70	2.991,39
8706	Transporto sąnaudos	13.540,94	16.262,51	-2.721,57
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	80,00	775,37	-695,37
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	344,85	1.876,20	-1.531,35
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	19.549,58	23.199,24	-3.649,66
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	8.355,76	10.484,78	-2.129,02
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	2.226,00	365,30	1.860,70
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	4,93		4,93
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos	4,93		4,93
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Prėjęs laikotarpis esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

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

_____. Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		555.802,45	485.482,04
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		555.802,45	485.482,04
I.1	Iš valstybės biudžeto		75.394,92	86.175,10
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		476.179,45	395.894,43
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.487,08	3.218,33
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		741,00	194,18
II	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-555.797,52	-485.482,04
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-423.760,92	-348.133,05
II	NUSIDĖJĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-59.221,17	-50.823,68
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-16.052,21	-23.887,21
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-12.666,09	-9.674,70
V	TRANSPORTO		-13.540,94	-16.262,51
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-80,00	-775,37
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-344,85	-1.876,20
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-19.549,58	-23.199,24
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-8.355,76	-10.484,78
XIV	KITOS		-2.226,00	-365,30
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		4,93	0,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-4,93	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vilniaus r.
Nemenčinės sporto mokykla
Direktorius
Robert Komarovski

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(parašas)


(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus
Vyr. specialistė
Jadvyga Rodzevič
(vardas ir pavardė)

INFORMACIJA APIE APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidų TAISYMO ĮTAKĄ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo itaku		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
I	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		1.222.772,99			1.222.772,99
I	Nematerialusis turtas		1.553,64			1.553,64
I.1	Pleštos darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos					
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.553,64			1.553,64
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					
I.5	Prestizas					
II	Ilgalaikis materialusis turtas		1.221.219,35			1.221.219,35
II.1	Žemė					
II.2	Pastatai		836.870,37			836.870,37
II.3	Infrastruktūros statiniai		0,00			0,00
II.4	Kiti statiniai		313.236,26			313.236,26
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.680,85			1.680,85
II.6	Transporto priemonės		53.747,96			53.747,96
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		13.676,06			13.676,06
II.8	Kultūros ir kitos vertybės					
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2.007,85			2.007,85
III	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV	Mineraliniai išteklių					
V	Kitas ilgalaikis turtas					
B	BIOLOGINIS TURTAS					
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		25.723,86			25.723,86
I	Atsargos		6.294,56			6.294,56
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6.294,56			6.294,56
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)					
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti					
II	Išankstiniai apmokėjimai					
III	Per vienus metus gautinos sumos		1.987,94			1.987,94
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		16.824,89			16.824,89
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					
III.3	Gautinos finansavimo sumos					
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotus prekes, turta, paslaugas					
III.5	Suakauptos gautinos sumos		16.824,89			16.824,89
III.6	Kitos gautinos sumos					
IV	Trumpalaikės investicijos					
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		616,47			616,47
D	FINANSAVIMO SUMOS		1.248.496,85			1.248.496,85
I	Iš valstybės biudžeto		1.230.770,07			1.230.770,07
II	Iš savivaldybės biudžeto		576.534,10			576.534,10
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		616.738,76			616.738,76
IV	Iš kitų šaltinių		36.423,24			36.423,24
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		1.073,97			1.073,97
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		17.526,76			17.526,76
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai					
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		17.526,76			17.526,76
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis					
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą					
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetų ir fondus					
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		2,50			2,50
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		2,50			2,50
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos					
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos					
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1.893,47			1.893,47
II.11	Suakauptos mokėtinės sumos		38,00			38,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		15.592,79			15.592,79
F	GRYNASIS TURTAS		200,02			200,02
I	Dalininkų kapitalas					
II	Rezervai					
II.1	Tikrosios vertės rezervas					
II.2	Kiti rezervai					
III	Nuosavybės metodo įtaka					
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		200,02			200,02
IV.1	Einančių metų perviršis ar deficitas		0,00			0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		200,02			200,02
G	MAŽUMOS DALIS					
	Iš viso finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalies		1.248.496,85			1.248.496,85

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		485.482,04			485.482,04
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		485.482,04			485.482,04
I.1	Iš valstybės biudžeto		86.175,10			86.175,10
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		395.894,43			395.894,43
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.218,33			3.218,33
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		194,18			194,18
II	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS					
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos					
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-485.482,04			-485.482,04
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-348.133,05			-348.133,05
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-50.823,68			-50.823,68
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-23.887,21			-23.887,21
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-9.674,70			-9.674,70
V	TRANSPORTO		-16.262,51			-16.262,51
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-775,37			-775,37
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1.876,20			-1.876,20
VIII	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ					
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-23.199,24			-23.199,24
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ					
XI	NUOMOS					
XII	FINANSAVIMO					
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-10.484,78			-10.484,78
XIV	KITOS		-365,30			-365,30
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		0,00			0,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS					
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS					
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS					
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA					
G	PELNO MOKEŠTIS					
H	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00			0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		0,00			0,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujaunų k., Zujaunų sen., Vilniaus r. sav.

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

Patvirtina
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Segmentai				Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkas	Sveikatos apsauga	Pokėis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos											
1.1	Darbo ūmokėsio ir socialinio draudimo								-26,494.34	-529,303.18		-555,797.52
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-26,494.34	-423,760.92		-423,760.92
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-37,726.83		-37,726.83
1.4	Komandiruočių									-16,052.21		-16,052.21
1.5	Transporto									-12,666.09		-12,666.09
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-13,540.94		-13,540.94
1.7	Patalpų remonto ir eksploatavimo									-80.00		-80.00
1.8	Nuovėžijimo ir nuorų sumų									-344.85		-344.85
1.9	Sužadotų ir paruoštų atsigal savikaina									-19,549.58		-19,549.58
1.10	Socialinių šmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo									-8,355.76		-8,355.76
1.13	Kitų paslaugų									-2,226.00		-2,226.00
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos kėtimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų ŗstai											
3.1	Šmokos									-495,823.45		-495,823.45
3.1.1	Darbo ūmokėsio ir socialinio draudimo									-414,395.56		-414,395.56
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-13,571.53		-13,571.53
3.1.3	Komandiruočių									-12,461.95		-12,461.95
3.1.4	Transporto									-15,059.15		-15,059.15
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-80.00		-80.00
3.1.6	Patalpų remonto ir eksploatavimo									-344.85		-344.85
3.1.7	Atsigal įsigijimo									-11,079.11		-11,079.11
3.1.8	Socialinių šmokų									-2,296.98		-2,296.98
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-25,266.44		-25,266.44
3.1.11	Sužadotų patėkanos											
3.1.12	Kitos šmokos									-1,267.88		-1,267.88



Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zušijų k., Zušijų sen., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gryva	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-485,482.04		-485,482.04
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-348,133.05		-348,133.05
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos									-50,823.68		-50,823.68
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-23,887.31		-23,887.31
1.4	Komandiruočių									-9,674.70		-9,674.70
1.5	Transporto									-16,262.51		-16,262.51
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-775.37		-775.37
1.7	Paprastojų remonto ir eksploatavimo									-1,876.20		-1,876.20
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudoję ir pardavę atsargų savikaina											
1.10	Socialinių išmokų									-23,199.24		-23,199.24
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-10,484.78		-10,484.78
1.14	Kitos									-365.30		-365.30
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisyra jais											
3	Pagrindinės veiklos pinigų gautai											
3.1	Išmokos									-443,458.01		-443,458.01
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-358,383.03		-358,383.03
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-25,566.67		-25,566.67
3.1.3	Komandiruočių									-9,561.40		-9,561.40
3.1.4	Transporto									-17,602.45		-17,602.45
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-800.37		-800.37
3.1.6	Paprastojų remonto ir eksploatavimo									-1,866.20		-1,866.20
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-5,314.34		-5,314.34
3.1.8	Socialinių išmokų									-1,069.77		-1,069.77
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-21,779.80		-21,779.80
3.1.11	Sumokėtos palikanos											
3.1.12	Kitos išmokos									-1,563.98		-1,563.98

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizias	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.560,82							1.560,82
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlyginotinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansines nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergрупavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5) Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		1.560,82							1.560,82
6.1	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-7,18		X		X	X		-7,18
8	Neatlyginotinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-1.553,64		X		X	X		-1.553,64
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergрупavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.560,82		X		X	X		-1.560,82
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlyginotinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pilėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	perduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	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)		1.553,64							1.553,64
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X		X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X			X	X	X	

Pastabos:

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



Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zužūnų k., Zužūnų sen., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

INFORMACIJA APIE VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIO, SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMO NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĘ VERTĘ

Eil. Nr.	Straipsniai*	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė praejusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje									
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje									

* Pildo tik savivaldybės administracija.

P4-1 Ilgalais materialusis turtas įsigijimo
savikaina

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

Eil. Nr.	Stripsiniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalais materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	852.310,87		465.155,03	3.227,62	125.336,36	76.934,34	2.007,85	1.524.972,07
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)						11.540,00	1.972,30	13.512,30
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina						11.540,00	1.972,30	13.512,30
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)					-1.781,15	-4.024,84		-5.805,99
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto					-1.781,15	-4.024,84		-5.805,99
4	Pergrupavimai (+/-)		1.588,77	-1.588,77	-1.334,63	1.334,63		-211,97	-211,97
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	852.310,87	1.588,77	463.566,26	1.892,99	124.889,84	84.449,50	3.768,18	1.532.466,41
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-15.440,50		-151.918,77	-1.546,77	-71.588,40	-63.258,28	X	-303.752,72
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-7.411,44	-83,64	-27.899,88	-661,77	-13.950,29	-7.660,51	X	-57.667,53
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)					1.781,15	4.024,84	X	5.805,99
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto					1.781,15	4.024,84	X	5.805,99
11	Pergrupavimai (+/-)		-65,13	65,13	861,00	-861,00		X	0,00
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-22.851,94	-148,77	-179.753,52	-1.347,54	-84.618,54	-66.893,95	X	-355.614,26
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalais materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	829.458,93	1.440,00	283.812,74	545,45	40.271,30	17.555,55	3.768,18	1.176.852,15
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalais materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	836.870,37		313.236,26	1.680,85	53.747,96	13.676,06	2.007,85	1.221.219,35
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

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

Pastabos:

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

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813. Mokyklos g. 1, Zušūnų k., Zušūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei neurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P4-2 Ilgalakis materialusis turtas tikrąja verte

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRĄJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)							
2.1	pirkto turto išsigijimo savikaina							
2.2	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina							
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto išsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							
3.1	parduoto							
3.2	perduoto							
3.3	nurašyto							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Kiti pokyčiai							
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)							
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	X	X			X	
9.1	parduoto	X	X	X			X	
9.2	perduoto	X	X	X			X	
9.3	nurašyto	X	X	X			X	
10	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
11	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7+8-9+/-10+/-11)	X	X	X			X	
13	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	X	X			X	
16.1	parduoto	X	X	X			X	
16.2	perduoto	X	X	X			X	
16.3	nurašyto	X	X	X			X	
17	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
18	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13+14-15-16+/-17+/-18)	X	X	X			X	
20	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
21	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)							
23	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)							
23.1	parduoto							
23.2	perduoto							
23.3	nurašyto							
24	Pergrupavimai (+/-)							
25	Kiti pokyčiai							
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25)							
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)							
27.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
27.1.2	vidutinė rinkos vertė							
27.1.3	vertė, nustatyta remiantis išsigijimo savikaina							
27.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	
27.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privačius sektorinį partnerystės sutartis, likutinė vertė							
27.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.2.4	žemės ir pastatų, kurie naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	
28	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-13+20)							

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikrąja verte

Eil. Nr.	Stralspalai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
28.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
28.1.2	vidutinė rinkos vertė							
28.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							
28.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė					X	X	
28.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	

Pastabos:
1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai
turi būti paaiškinti aiškinamajame rašite.
3. Lentelės 8 ir 14 eilutėje nurodoma kito subjekto
sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma
iki perdavimo.
4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas
skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios
vertės ir įsigijimo savikainos.

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

INFORMACIJA APIE VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIO, SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMO
ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĘ VERTE

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Gyvenamieji, administraciniai ir kiti pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
9	10	11	12	13	14	15	16

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

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

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Žujūnų k., Žujūnų sen., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P8 Atsargos
ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir olinis inventoris	Nebaigta gaminti produkcija ir vykdyti sutarys		Nebaigta gaminti produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutarys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6 294,56						6 294,56
2	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		29 690,35						29 690,35
2.1	Išgyto turto įsigijimo savikaina		29 690,35						29 690,35
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-26 989,61						-26 989,61
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-26 989,61						-26 989,61
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergрупuavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		8 995,30						8 995,30
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		8 995,30						8 995,30
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		6 294,56						6 294,56

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujiūnų k., Zujiūnų sen., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIŲ, SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMŲ ATSARGŲ BALANSINĖ VERTĖ LAIKOTARPIO PABAIGOJE*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nelfečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančių, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančių, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								

* Pildo tik savivaldybės administracija.

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	9.739,71	1.987,94
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	8.640,13	888,36
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.099,58	1.099,58
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	9.739,71	1.987,94



Vilniaus r. Nėmenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Per vienus metų gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	28.828,27	28.828,27		16.824,89	16.824,89			
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	28.828,27	28.828,27		16.824,89	16.824,89			
1.5.1	Iš biudžeto	28.628,25	28.628,25		16.624,87	16.624,87			
1.5.2	Kitos	200,02	200,02		200,02	200,02			
1.6	Kitos gautinos sumos								
2	Per vienus metų gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
3	Per vienus metų gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	28.828,27	28.828,27		16.824,89	16.824,89			

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)			2.50	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose			2.50	
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	780,97		613,97	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	780,97		613,97	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	780,97		616,47	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				



Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	576.534,10	69.484,79					-75.394,92
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	576.534,10						-5.910,13
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		69.484,79					-69.484,79
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	616.738,76	439.319,43	-194,61				-463.943,46
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	615.981,67	51.514,95	-194,61				-76.813,57
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	757,09	387.804,48					-387.129,89
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)	36.423,24						-3.487,08
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	36.423,24						-3.487,08
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	1.073,97	908,00					-741,00
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.073,97	908,00					-741,00
5	Iš viso finansavimo sumų	1.230.770,07	509.712,22	-194,61				-543.566,46

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

Vilniaus r. Nemerčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.

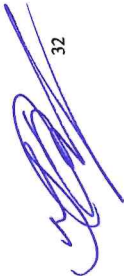
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					570.623,97
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					570.623,97
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-353,09			591.567,03
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-353,09			590.135,35
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.431,68
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)					32.936,16
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					32.936,16
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					1.240,97
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.240,97
5	Iš viso finansavimo sumų		-353,09			1.196.368,13



Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		576.534,10	576.534,10		570.623,97	570.623,97
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		616.738,76	616.738,76		591.567,03	591.567,03
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)		36.423,24	36.423,24		32.936,16	32.936,16
4	Iš kitų šaltinių		1.073,97	1.073,97		1.240,97	1.240,97
5	Iš viso		1.230.770,07	1.230.770,07		1.196.368,13	1.196.368,13

(Visos sumos euraiš, jei nenurodyta kitaip)

D/L: 2024-05-27 15:27:54

Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*		Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas					Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***	
Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas		Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda **				
1	2	3	4	5	6	7	8			
1.1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		600,00				600,00			
0	Viešojo sektoriaus subjektai									
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai		600,00				600,00			
0	UAB Euroarta, 305907613	0	600,00				600,00			
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								
0		0								

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalys				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikuso paramą, pavadinimas	Kodas	P pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
0	0	0					
7	Iš viso	X	908,00				908,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.
** Jei panauda gautas:
- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos
kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,
o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta
matavimų to turto nusidėvėjimo suma;
*** Šio stulpelio skiltyje nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus
apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8
predo lentelės 4 stulpelio skiltyje nurodytų lėšų suma.

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	Kiti pokyčiai	Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	720,54	908,00		-741,00				887,54
2	Turtu, išskyrus pinigus								
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	720,54	908,00		-741,00				887,54

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

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zužūnų k., Zužūnų sen., Vilniaus r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	3 837,08		8,16	38,00		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	24 791,17	363,60		1 893,47		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos				15 592,79		
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	24 791,17	363,60		15 592,79		
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtiniai 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)	28 628,25	363,60	8,16	17 524,26		

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos		
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**		
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		

* 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.



Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos		
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		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas		

* 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.



Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-2.226,00	-365,30
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos	-2.226,00	-365,30



Vilniaus r. Nemėnėnės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujujų k., Zujujų sen., Vilniaus r. sav.

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

Pavadinia
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:2

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Darbo užmokesčio sąnaudos						Darbo užmokesčio sąnaudos					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareiginė alga	Priedai, priemonos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavima	Išmokos diplomatams ir kitų šeimų nariais	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareiginė alga	Priedai, priemonos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavima	Išmokos diplomatams ir kitų šeimų nariais	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Tiesėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	35	-398.335,25	-8.113,49			-4.484,33	31	-302.771,30	-11.253,30			-34.108,45
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-64.045,58	-7.739,87			-1.161,87	2,0	-44.094,73	-5.849,10			-4.647,20
5.2	kiti darbuotojai	33,0	-334.289,67	-373,62			-3.322,46	29,0	-258.676,57	-5.404,20			-29.461,25
6	Kiti	1,0	-11.974,63				-853,22						
7	Iš viso:	36	-410.309,88	-8.113,49			-5.337,55	31	-302.771,30	-11.253,30			-34.108,45
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-5.947,64	-115,96			-83,01	X	-4.327,43	-160,83			-511,65

Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-4,93	
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-4,93	
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-4,93	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.



Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla, 300048813, Mokyklos g. 1, Zujūnų k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370811
D/L: 2024-05-27 15:27:54

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	17.526,76	28.628,25
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	17.526,76	28.628,25



Vilniaus r. Nemenčinės sporto mokykla

AIŠKINAMASIS RAŠTAS prie 2023 m. finansinių ataskaitų rinkinio

2024 m. gegužės 07 d.
Vilnius

1. Bendroji dalis

1. Nemenčinės sporto mokykla yra sporto mokykla.
2. Įstaigos buveinės adresas: Mokyklos g. 1, Kalno g. 16B, Nemenčinė, LT-15174 Vilniaus r. Įstaigos kodas – 300048813.
3. Įstaiga yra finansuojama iš Vilniaus rajono savivaldybės biudžeto, valstybės, Europos Sąjungos biudžetų, kitų šaltinių.
4. Mokyklos sporto šakos – futbolas, krepšinis, biatlonas, boksas, slidinėjimas, tinklinis ir kt.
5. Mokymo kalbos – lietuvių, lenkų, rusų. Vidutinis įstaigos darbuotojų skaičius sudarė 36.
6. Mokyklos finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2023 biudžetinius metus. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigais – eurai.

2. Apskaitos politika

7. Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.
8. Įstaigos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas Vilniaus rajono savivaldybės administracijos. Mokyklos apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, yra vadovaujama bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.
9. Metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos: finansinės būklės ataskaita; veiklos rezultatų ataskaita; pinigų srautų ataskaita; grynojo turto pokyčių ataskaita; aiškinamasis raštas.
10. Mokyklos apskaita tvarkoma ir finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas vadovaujantis šiais bendraisiais apskaitos principais: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.
11. Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį, valstybės funkciją, priemonę, programą ir lėšų šaltinį.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos



Ilgalaikis nematerialusis turtas

12. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13 VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.
13. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.
14. Viso įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.
15. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nustatyta likvidacinė vertė lygi nuliui.
16. Paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai įstaigos ilgalaikio nematerialiojo turto balansinė vertė sudarė: 0,00 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas

17. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.
18. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.
19. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.
20. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetų.
21. Finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.
22. Apskaitoje yra taikoma likvidacinė vertė: transporto priemonėms - 14,48 Eur, medicinos įrangai - 0,29 Eur.
23. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.
24. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus.
25. Paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai įstaigos ilgalaikio turto balansinė vertė sudarė: 1 176 852,15 Eur. Iš jo: pastatai – 829 458,93 Eur, infrastruktūros statiniai – 1 440,00 Eur, mašinos ir įrenginiai – 545,45 Eur, transporto priemonės – 40 271,30 Eur, baldai ir biuro įranga – 172,96, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 17 382,59 Eur, nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai – 3 768,18 Eur, kiti statiniai – 283 812,74 Eur.

Biologinis turtas

26. Biologinis turtas pripažįstamas ir apskaitoje registruojamas, jei jis atitinka „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“ turto sąvoką ir pripažinimo kriterijus nustatytus 16 VSAFAS.
27. Biologinio turto mokykla neturi.

Atsargos

28. Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.
29. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.
30. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.
31. Neatlygintai gautos atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo verte.
32. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.
33. Paskutinei atskaitinio laikotarpio dienai mokyklos medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutinė vertė sudarė: 8 995,30 Eur.
34. Išankstiniai apmokėjimai sudarė: 9 739,71 Eur.

Gautinos sumos

35. Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS.
36. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.
37. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.
38. Atskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinos sumos sudarė: 28 828,27 Eur, iš jų: sukauptos gautinos sumos – 28 828,27 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

39. Pinigus sudaro piniginės lėšos kasoje ir banko sąskaitose. Jie yra priskiriami prie trumpalaikio finansinio turto pagal 17-ąjį VSAFAS.
40. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą.
41. Įstaiga banko sąskaitose atskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo sukaupusi: 780,97 Eur.

Finansavimo sumos



42. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.
43. Finansavimo sumos – mokyklos iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ir kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti mokyklos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.
44. Finansavimo sumos apima ir mokyklos gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.
45. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.
46. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.
47. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.
48. Per ataskaitinį laikotarpį mokykla gavo finansavimą 1 196 368,13 Eur. Iš jų: valstybės biudžeto – 570 623,97 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 591 567,03 Eur, iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 32 936,16 Eur, kitų šaltinių 1 240,97 Eur.

Finansiniai įsipareigojimai

49. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17- jame VSAFAS, 18- ajame VSAFAS, 19- ajame VSAFAS ir 24- ajame VSAFAS.
50. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.
51. Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus jų pagrindimo dokumentus.
52. Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai apskaitoje registruojami ūkinės operacijos ar ūkinio įvykio dieną pagal visus ne vėliau kaip iki kito mėnesio 10 dienos gautus dokumentus, o metų pabaigoje - ne vėliau kaip iki kito mėnesio 20 dienos gautus dokumentus.
53. Sukauptos mokėtinos sumos apskaitoje yra registruojamos pagal buhalterinę pažymą ar kitą dokumentą paskutinę ketvirčio dieną.
54. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama: tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukauptos mokėtinos sumos, kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.
55. Paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai įsipareigojimai sudarė 28 628,25 Eur. Iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos – 3 837,08 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 0,00 Eur, sukauptos mokėtinos sumos – 24 791,17 Eur.

Pajamos

56. Pajamų apskaitai taikomi metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS.

57. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.
58. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kai įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.
59. Pajamomis laikoma tik pačios mokyklos gaunama ekonominė nauda. Įstaigos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos. Tokios sumos ar jų dalis nėra mokyklos pajamos ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.
60. Per ataskaitinį laikotarpį mokyklos pajamos sudarė: 555 802,45 Eur. Iš jų: valstybės biudžeto – 75 394,92 Eur, savivaldybės biudžeto – 476 179,45 Eur, iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 3 487,08 Eur, kitų šaltinių 741,00 Eur.

Sąnaudos

61. Sąnaudų apskaitai vadovaujamasi principais, metodais ir taisyklėmis nustatytomis 10-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.
62. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečiu pajamų uždirbimu ir jos duos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.
63. Sąnaudos yra skirstomos į: pagrindinės veiklos, kitos veiklos, investicinės veiklos grupes.
64. Prie pagrindinės veiklos sąnaudų priskiriama: darbo užmokesčio, socialinio draudimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo, komunalinių paslaugų ir ryšių, komandiruočių, transporto, remonto, kvalifikacijos kėlimo, nuomos ir kitos sąnaudos.
65. Per ataskaitinį laikotarpį mokykla patyrė 555 797,52 Eur pagrindinių sąnaudų. Iš jų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 423 760,92 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos – 59 221,17 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 16 052,21 Eur, komandiruočių – 12 666,09 Eur, transporto – 13 540,94 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 80,00 Eur, paprastojo remonto ir eksploatavimo – 344,85 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 19 549,58 Eur, kitų paslaugų – 8 355,76 Eur, kitos – 2 226,00 Eur.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

66. Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“.
67. Mokyklos pagrindinės veiklos kryptis – švietimas, (pagal atliekamas valstybės funkcijas priskiriama švietimo segmentui).

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

68. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.
69. Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.
70. Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Mokyklos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams.
71. Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.
72. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 per praėjusius finansinius metus gautų finansavimų sumų vertės.
73. Per ataskaitinį laikotarpį tai sudarė: 0,00 Eur.

3. Pastabos

74. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 13-ojo VSAFAS 3 priede.
75. Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta 13-ojo VSAFAS 2 priede.
76. Informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 12-ojo VSAFAS 4 priede.
77. Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta 12-ojo VSAFAS 3 priede.
78. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 8-ojo VSAFAS 8 priede.
79. Valstybei nuosavybės teise priklausančių, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta 8-ojo VSAFAS 3 priede.
80. Informacija apie išankstinius apmokėjimus paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai yra pateikta 6-ojo VSAFAS 9 priede.
81. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas yra pateikta 17-ojo VSAFAS 10 priede.
82. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus yra pateikta 17-ojo VSAFAS 11 priede.

83. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 20-ojo VSAFAS 12 priede.
84. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS 17 priede.
85. Informacija apie kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimą žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte yra pateikta 10-ojo VSAFAS 3 priede.
86. Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis yra pateikta 17-ojo VSAFAS 13 priede.
87. Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka finansinės būklės ataskaitos straipsniams pateikta 7-ojo VSAFAS priede.
88. Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams pateikta 7-ojo VSAFAS priede.
89. Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 6-ojo VSAFAS 4 priede.
90. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą pateikta 6-ojo VSAFAS 7 priede.
91. Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 6-ojo VSAFAS 8 priede.

Viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas

Robert Komarovski

Buhalterinės apskaitos skyriaus vyresn. specialistė

Jadvyga Rodzevič