

VšĮ „Aukštaitijos siaurasis geležinkelis“

148418882, Raguvėlės glž. st. 7, Miežiškių sen., Panevėžio r. sav.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2025 m. vasario 28 d.

I. BENDROJI DALIS

VšĮ „Aukštaitijos siaurasis geležinkelis“ įregistruota 2001 m. liepos 09 d. Valstybės įmonės Registrų centro Panevėžio filiale.

Įstaigos kodas 148418882, buveinės adresas: Raguvėlės glž. st. 7, Miežiškių sen., LT-35257 Panevėžio r. sav. Korespondencijos adresas: Geležinkelio g. 25F, LT-37467 Panevėžys.

Įstaigos steigėjai – Anykščių rajono savivaldybė, LR Susisiekimo ministerija. 2020 m. dalininkais tapo Panevėžio miesto ir Panevėžio rajono savivaldybės.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą ir sąskaitą banke. Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinius.

Įstaigos pagrindinė veiklos sritis – keleivinis geležinkelių transportas. Įstaigos veiklos tikslas apibrėžtas Įstaigos įstatuose „išsaugoti veikiančią Aukštaitijos siaurąjį geležinkelį Panevėžys – Anykščiai – Rubikiai, užtikrinti saugų siaurojo geležinkelio keleivinių traukinių eismą, kokybišką infrastruktūros renovaciją ir plėtrą, integruoti siaurąjį geležinkelį į visuomenės gyvenimą“.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024 m. paskutinės dienos duomenis.

2015 metų sausio 1 dieną įvedus eurą visos Įstaigos 2024 metų ataskaitos pateikiamos eurai.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 24. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 24.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS.

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir kitais teisės aktais. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Nematerialusis turtas

Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jį ketinama naudoti ilgiau nei vienerius metus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, padarytos po piršto ar susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t. y. kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas.

Nematerialaus turto įmonė neturi.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga ir jos licencijos	3 metai

Ilgalaikis materialusis turtas

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus įstaigos vadovo įsakymu.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimtys, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas tik pilnai nusidėvėjęs ir netinkamas naudoti tolimesnėje įstaigos veikloje. Nurašoma jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimo suma.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo normatyvai (metais)
1.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	15
2.	Mašinos ir įrenginiai	5
3.	Transporto priemonės	10
4.	Baldai ir biuro įranga	4
5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos registruojamos įsigijimo savikaina, sudarant finansines ataskaitas. Atsargos, kurios bus naudojamos įstaigos veikloje įvertinamos įsigijimo savikaina. Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas savikainą, taikomas konkrečių kainų būdą. Atiduotos naudoti medžiagos ir inventoriai nurašomi iš apskaitos, naudojamas inventoriai apskaitomos nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas

Finansinis turtas – tai turtas, kuris yra pinigai ir pinigų ekvivalentai; sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau palankiomis sąlygomis; įsigyti kito subjekto vertybiniai popieriai; sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą šioje apibrėžtyje nurodytą turtą iš kito subjekto.

Finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- investicijos į nuosavybės vertybinius popierius;
- investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius;
- ilgalaikės gautinos sumos;
- kitas ilgalaikis finansinis turtas.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- per vienerius metus gautinos sumos (įskaitant ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalį);

- trumpalaikės investicijos;
- išankstiniai mokėjimai;
- pinigai ir pinigų ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai įstaiga gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą.

Pinigai ir kitas finansinis turtas, numatytas gauti pagal planuojamus sandorius, gautus garantinius ir laidavimo raštus, turtu nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio turto apibrėžimo. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo sumas.

Gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai apskaitoje registruojami gavus finansavimo sumas iš finansavimo šaltinių ar (išankstinį apmokėjimą) už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, baidas, sumas už konfiskuotą turtą ir kitas netesybas ar kt.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir pinigai banko sąskaitose.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos – tai įstaigos iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos (finansinė parama), užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų bei iš kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti.

Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas įstaigos išlaidoms kompensuoti ir paramos būdu gautą turtą.

Gautinos finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos gavėjo apskaitoje kaip turtas ir kaip finansavimo sumos, jeigu jos atitinka šiuos kriterijus:

- finansavimo sumų gavėjas užtikrina, kad tenkinamos finansavimo sumų davėjo jam nustatytos sąlygos gauti finansavimo sumas;
- yra finansavimo sumų davėjo sprendimų ar kitų rašytinių įrodymų, kad finansavimo sumos bus suteiktos ir pinigai bus pervesti ar kitas turtas bus perduotas;
- finansavimo sumų dydis gali būti patikimai įvertintas.

Kai gautinos finansavimo sumos yra gautos, finansavimo sumos perkeliamos iš gautinų finansavimo sumų į gautų finansavimo sumų sąskaitą.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinis įsipareigojimas – įsipareigojimas perduoti pinigus ar kitą finansinį turtą kitai šaliai arba pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau nepalankiomis sąlygomis.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai Įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Įsipareigojimai pagal nepradėtus vykdyti sandorius nepripažįstami finansiniais įsipareigojimais, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo.

Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir kai, tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jeigu patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami, o informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtąjį įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą. Darbo užmokesčio atidėjinių atostogoms sumos sudaromos vieną kartą metuose paskutinę ataskaitinių metų dieną.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma ar finansine nuoma (lizingas), priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės. Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ir finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Nuoma laikoma finansine nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi

nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui. Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį apskaitoje yra kaip sąnaudos tolygiai (tiesiniu metodu) registruojamos per nuomos laikotarpį.

Pajamos

Pajamos skirstomos į pagrindinės veiklos pajamas, kitos veiklos pajamas, finansinės ir investicinės veiklos pajamas. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

Pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Finansavimo pajamos veiklos rezultatų ataskaitoje parodomos pagal finansavimo šaltinius ir pagal veiklos, kuriai priskiriamos pajamos, tipą (pagrindinė veikla, finansinė ir investicinė veikla arba kita veikla)

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai įstaiga gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu

Sąnaudos

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 konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos

Kitos veiklos sąnaudų apskaitos tvarka yra tokia pat kaip ir pagrindinės veiklos sąnaudų apskaitos tvarka. Prie pagrindinės veiklos sąnaudų yra priskiriamos sąnaudos, padarytos įgyvendinant nuostatuose nurodytą veiklą. Sąnaudos iš ilgalaikio turto nuomos pajamų priskiriamos pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Sandoriai užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojantį euro ir užsienio valiutos santykį nustatytą vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose.

Turto nuvertėjimas

Kiekvienų ataskaitinių metų pabaigoje atliekant metinę inventurizaciją arba prireikus įstaiga nustato, ar yra požymių, kad turtas gali būti nuvertėjęs. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, VŠĮ „Aukštaitijos siaurasis geležinkelis“ nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, įstaiga nustato turto atsiperkamąją vertę ir palygina ją su turto balansine verte. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės

arba kitos veiklos sąnaudas. Kai vėlesnį ataskaitinį laikotarpį, pasikeitus aplinkybėms, atkuriamas anksčiau pripažinta turto nuvertėjimo suma, turto balansinė vertė po nuvertėjimo atkūrimo negali viršyti jo balansinės vertės, kuri būtų buvusi, jeigu turto nuvertėjimas nebūtų buvęs pripažintas.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

Įstaiga nepripažįsta neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto, tačiau neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas registruojami nebalansinėse sąskaitose. Neapibrėžtieji įsipareigojimai nerodomi nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje, o informacija apie juos pateikiama finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Kai tikimybė, kad reikės panaudoti turtą įsipareigojimui apmokėti, yra labai maža, informacija apie juos aiškinamajame rašte nebūtina. Informacija apie neapibrėžtąjį turtą ir įsipareigojimus turi būti peržiūrima ne rečiau negu kiekvieno ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną, siekiant užtikrinti, kad pasikeitimai būtų tinkamai atskleisti finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Neapibrėžtasis turtas finansinėse ataskaitose neparodomas, kol nėra aišku, ar jis duos įstaigai ekonominės naudos. Jeigu ekonominė nauda tikėtina, tačiau nėra aišku, ar ji bus gauta, informacija apie neapibrėžtąjį turtą pateikiama finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Poataskaitinis įvykis – įvykis per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo dienos. Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie VšĮ „Aukštaitijos siaurasis geležinkelis“ finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, jeigu jie yra reikšmingi pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz., dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra įskaitomos su gauta draudimo išmoka).

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Segmentai – įstaigos veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar keliais įstaigos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų apskaita pagal segmentus tvarkoma taip, kad būtų galima teisingai pagal segmentus užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Apskaitos politikos keitimas

VšĮ „Aukštaitijos siaurasis geležinkelis“ pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti

teisės aktai to reikalauja arba siekiant tinkamiau parodyti Įstaigos finansinę būklę, veiklos rezultatus ir pinigų srautus. 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. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Šioje eilutėje yra parodoma apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nėra koreguojama.

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaida – klaida, kuri atsiranda dėl neteisingo skaičiavimo, netinkamo apskaitos metodo taikymo, neteisingo ūkinės operacijos ar ūkinio įvykio registravimo ar dėl apsirikimo. Apskaitos klaida laikoma esmine, jeigu jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitomis to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,1 procento per praėjusius finansinius metus įstaigos valdomo turto balansinės vertės. Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

- jeigu apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

- jeigu apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III PASTABOS

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

Pastaba P2 Informacija pagal veiklos segmentus

Informacija pagal veiklos segmentus pateikiama pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede nustatytą formą „Informacija pagal veiklos segmentus“ (1 priedas).

Pastaba P3 Nematerialusis turtas

Informacija apie ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 13-ojo VSAFAS „Ilgalaikis nematerialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą „Ilgalaikis nematerialusis turtas“. (2 priedas)

Nematerialaus turto vertė – 0,00 Eur.

Pastaba P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ (3 priedas).

Valstybės turtas valdomas pagal panaudos sutartis - 1973074,00 Eur

IMT likutis 2024.01.01- 323800,00 Eur

Priskaičiuota nusidėvėjimo - 33108,00 Eur

IMT likutinė vertė 2024.12.31- 463665,00 Eur

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, įstaiga neturi.

Turto, kuris nebenaudojamas įstaigos veikloje, nėra.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami viešojo sektoriaus subjekto įprastinėje veikloje ir laikomi vien tikslai pajamoms iš nuomos, įstaiga neturi.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto įstaiga neturi.

Pastaba P5 Finansinis turtas

Ilgalaikio finansinio turto įmonė neturi.

Pastaba P6 Turtas, atsirandantis iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų perdavimo sutarčių

Įstaigoje abejotinių gautinų pagrindinių nuomos įmokų sumų nebuvo.

Įstaigoje nebuvo neapibrėžtųjų nuomos mokesčių, kurie buvo pripažinti pajamomis per ataskaitinį laikotarpį.

Pastaba P7 Biologinis turtas

Įstaiga biologinio turto neturi.

Pastaba P8 Atsargos

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede nustatytą formą „Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį“ (4 priedas).

Atsargų vertė 2024.12.31 d. – 816,00 Eur

Atsargų vertė 2024.01.01 d. - 8628,05 Eur.

Įstaigoje nebuvo atsargų vertės sumažėjimo ar sumažintos atsargų vertės atkūrimo.

Pastaba P9 Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus per ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS „Išankstiniai apmokėjimai“ nustatytą formą „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“ (5 priedas).

Įstaigos išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 2024.12.31 d. – 10 341,00 Eur.

Pastaba P10 Gautinos sumos

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede nustatytą formą „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“ (6 priedas).

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro :

Sukauptos gautinos sumos – 9505,06 Eur

Po vienerių metų gautinų sumų įstaiga neturi.

Pastaba P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede nustatytą formą „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“ (7 priedas).

Pinigų likutis įstaigoje gruodžio 31 dieną buvo – 52123,00 Eur. Iš jų: banko sąskaitose – 610,00 Eur, įstaigos kasose – 5010,00 Eur, pinigai kelyje – 46503,00 Eur.

Likutį sudaro pajamos už įstaigos suteiktas paslaugas (renginių aptarnavimą).

Pastaba P12 Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 priede nustatytas formas „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“ (8 priedas).

Gautas finansavimas ;

Iš valstybės biudžeto – 563076,01 Eur

Iš kitų finansavimo šaltinių – 32637,78 Eur

Pastaba P13 Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Pastaba P14 Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos(lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

Įsipareigojimų, atsirandančių iš nuomos, finansinės nuomos(lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių įstaiga neturi.

Pastaba P15 Atidėjiniai

Įstaiga atidėjinių neturi.

Pastaba P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

Įstaiga suteiktų garantijų dėl paskolų neturi.

Pastaba P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede nustatytą formą „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“ (9 priedas)

Įstaiga 2024 m. pabaigai turėjo 124442,30,00 eur trumpalaikių mokėtinų sumų, iš jų :

Skolos tiekėjams –61452,00 Eur

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 16085,45 Eur

Sukauptos mokėtinės atostoginių sumos – 41044,00 Eur

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 5860,85 Eur

Pastaba P18 Grynasis turtas

Informacija apie grynąjį turtą pateikta 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priede.

Pastaba P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

Informacija apie kitas pajamas pateikiama pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede nustatytą formą (P21.1 lentelė).

Pastaba P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Įstaigos etatų sąraše nurodytų darbuotojų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 2024 m.: darbo užmokesčio sąnaudos 464658,00 Eur. 2023 m. darbo užmokesčio sąnaudos 411557,00 Eur.

Kitų darbuotojų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę, nebuvo.

Pastaba P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos rezultatą pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede nustatytą formą „Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas“ (P23.1 lentelė).

Pastaba P24 Finansinės rizikos valdymas

Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus eurai ir užsienio valiutomis pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 13 priede nustatytą formą „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus eurai ir užsienio valiutomis“ (P24.1 lentelė).

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

P24.1 lentelė

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	113337,00	124442,00
2.	Iš viso		

Direktorius



Darius Liutikas

Vyr. buhalterė
MB „Nombres“ įgaliotas asmuo



Daiva Kalendienė

Viešoji įstaiga "Aukštaitijos siaurasis geležinkelis" Raguvėlės glž. st. 7, Miežiškių sen., Panevėžio r. sav.

2024 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	ILGALAIKIS TURTAS	463 665,00	324 448,00
I	Nematerialusis turtas	0,00	648,00
I.1	Plėtros darbai		
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	0,00	648,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		
II	Ilgalaikis materialusis turtas	463 665,00	323 800,00
II.1	Žemė		
II.2	Pastatai		
II.3	Infrastruktūros statiniai	37 227,00	42 395,00
II.4	Kiti statiniai		
II.5	Mašinos ir įrenginiai	30 298,00	40 521,00
II.6	Transporto priemonės	88 626,00	38 129,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	14 425,00	24 076,00
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	293 089,00	178 679,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas		
IV	Mineraliniai ištekliai		
V	Kitas ilgalaikis turtas		
B	BIOLOGINIS TURTAS		
C	TRUMPALAIKIS TURTAS	72 785,06	69 358,17
I	Atsargos	816,00	8 628,05
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	0,00	5 537,05
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	816,00	3 091,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
II	Išankstiniai apmokėjimai	10 341,00	
III	Per vienerius metus gautinos sumos	9 505,06	16 805,95
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	2 700,48	172,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos	15,52	2 352,00
III.6	Kitos gautinos sumos	6 789,06	14 281,95
IV	Trumpalaikės investicijos		
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	52 123,00	43 924,17
	IŠ VISO TURTO	536 450,06	393 806,17
D	FINANSAVIMO SUMOS	0,00	0,00
I	Iš valstybės biudžeto	0,00	0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto	0,00	0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	0,00	0,00
IV	Iš kitų šaltinių		
E	ĮSIPAREIGOJIMAI	124 442,30	113 337,00
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		

I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	124 442,30	113 337,00
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 sumų į Europos Sąjungos biudžetą		
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus		
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.6.2	Kitos mokėtinų sumų biudžetui		
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	61 452,00	47 340,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	16 085,45	673,00
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	41 044,00	39 192,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	5 860,85	26 132,00
F	GRYNASIS TURTAS	412 007,76	280 469,17
I	Dalininkų kapitalas	581 322,00	533 922,00
II	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III	Nuosavybės metodo įtaka		
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas	-169 314,24	-253 452,83
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	84 138,59	67 176,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	-253 452,83	-320 628,83
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES	536 450,06	393 806,17

Direktorius

MB "Nombres" įgaliotas asmuo





Darius Liutikas

Daiva Kalendienė

2024 m. gruodžio 31 d. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

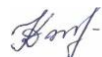
Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	1 031 618,59	1 062 491,00
I	FINANSAVIMO PAJAMOS	595 915,59	637 751,00
I.1	Iš valstybės biudžeto	563 076,01	627 047,61
I.2	Iš savivaldybių biudžetų	15 638,76	2 400,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	16 999,02	8 160,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių	201,80	143,39
II	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		
II.1.1	Mokesčių pajamos bendrąja verte		
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma		
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos bendrąja verte		
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma		
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	435 703,00	424 740,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	435 703,00	424 740,00
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	-947 087,44	-983 495,35
I	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	-464 658,00	-411 557,00
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	-33 756,00	-30 521,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	-23 580,00	-30 845,00
IV	KOMANDIRUOČIŲ	-3 675,00	-2 204,00
V	TRANSPORTO	-48 812,00	-68 734,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	-3 975,00	
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	-130 015,00	-186 892,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	-7 655,00	-11 594,00
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		
XI	NUOMOS		
XII	FINANSAVIMO		
XIII	KITŲ PASLAUGŲ	-536,53	
XIV	KITOS	-230 424,91	-241 148,35
XIV.1	Veiklos mokesčių sąnaudos	-5 005,09	
XIV.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	-225 419,82	-241 148,35
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	84 531,15	78 995,65
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	0,00	-11 736,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	40,00	119,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	-40,00	-11 855,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	-392,56	-83,65
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		
G	PELNO MOKESTIS		
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	84 138,59	67 176,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	84 138,59	67 176,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		

Direktorius

MB "Nombres" įgaliotas asmuo



Darius Liutikas



Daiva Kalendienė

Viešoji įstaiga "Aukštaitijos siaurasis geležinkelis" Raguvėlės glž. st. 7, Miežiškių sen., Panevėžio r. sav.

2024 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną	485 422,00				-320 628,83	164 793,17
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka	X		X			
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka	X		X			
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos	X			X		
5	Kiti sudaryti rezervai	X	X		X		
6	Kiti panaudoti rezervai	X	X		X		
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos	48 500,00	X	X			48 500,00
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	X	X	X		67 176,00	67 176,00
9	Kiti pokyčiai (jungimai)						
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną	533 922,00				-253 452,83	280 469,17
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka	X		X			
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka	X		X			
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos	X			X		
14	Kiti sudaryti rezervai	X	X		X		
15	Kiti panaudoti rezervai	X	X		X		
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos	47 400,00	X	X			47 400,00
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	X	X	X		84 138,59	84 138,59
18	Kiti pokyčiai (jungimai)						
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną	581 322,00				-169 314,24	412 007,76

Direktorius

 Darius Liutikas

MB "Nombres" įgaliotas asmuo

 Daiva Kalendienė

2024 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

		Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
Eil. Nr.	Straipsniai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	-296 877,39	0,00	-296 877,39	-23 239,83	0,00	-23 239,83
I	Įplaukos	726 542,37	0,00	726 542,37	762 267,91	0,00	762 267,91
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:	334 447,57	0,00	334 447,57	337 527,91	0,00	337 527,91
I.1.1	Iš valstybės biudžeto	299 999,96	0,00	299 999,96	326 967,91	0,00	326 967,91
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto	34 447,61	0,00	34 447,61	2 400,00	0,00	2 400,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų				8 160,00	0,00	8 160,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių						
I.2	Iš mokesčių						
I.3	Iš socialinių įmokų						
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų	391 754,00	0,00	391 754,00	424 596,25	0,00	424 596,25
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto						
I.6	Gautos palūkanos						
I.7	Kitos įplaukos	340,80	0,00	340,80	143,75	0,00	143,75
II	Pervestos lėšos	-338,44	0,00	-338,44	-24 933,63	0,00	-24 933,63
II.1	Į valstybės biudžetą						
II.2	Į savivaldybių biudžetus						
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms						
II.4	Į kitus išteklių fondus						
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams	-338,44	0,00	-338,44	-24 933,63	0,00	-24 933,63
II.6	Kitiems subjektams						
III	Išmokos	-1 023 081,32	0,00	-1 023 081,32	-760 574,11	0,00	-760 574,11
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-464 319,56	0,00	-464 319,56	-411 557,00	0,00	-411 557,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-23 580,00	0,00	-23 580,00	-30 845,00	0,00	-30 845,00
III.3	Komandiruočių	-3 675,00	0,00	-3 675,00	-2 204,00	0,00	-2 204,00
III.4	Transporto	-48 812,00	0,00	-48 812,00	-68 734,00	0,00	-68 734,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo	-3 975,00	0,00	-3 975,00			
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-130 015,00	0,00	-130 015,00	-70 230,67	0,00	-70 230,67
III.7	Atsargų įsigijimo	-7 655,00	0,00	-7 655,00			
III.8	Socialinių išmokų						
III.9	Nuomos						
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-231 354,00	0,00	-231 354,00			
III.11	Sumokėtos palūkanos						
III.12	Kitos išmokos	-109 695,76	0,00	-109 695,76	-177 003,44	0,00	-177 003,44
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI				-270 079,70	0,00	-270 079,70

I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas				-300 079,70	0,00	-300 079,70
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas				30 000,00	0,00	30 000,00
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas						
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas						
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas						
VI	Gauti dividendai						
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai						
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	305 076,22	0,00	305 076,22	300 079,70	0,00	300 079,70
I	Įplaukos iš gautų paskolų						
II	Gautų paskolų grąžinimas						
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas						
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti	260 076,22	0,00	260 076,22	300 079,70	0,00	300 079,70
IV.1	Iš valstybės biudžeto	260 076,22	0,00	260 076,22	300 079,70	0,00	300 079,70
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto						
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų						
IV.4	Iš kitų šaltinių						
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti						
VI	Gauti dalininko įnašai	30 000,00	0,00	30 000,00			
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai	15 000,00	0,00	15 000,00			
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI						
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	8 198,83	0,00	8 198,83	6 760,17	0,00	6 760,17
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje	43 924,17		43 924,17	37 164,00		37 164,00
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	52 123,00		52 123,00	43 924,17		43 924,17

Direktorius

 Darius Liutikas

MB "Nombres" įgaliotas asmuo

 Daiva Kalendienė

Viešoji įstaiga "Aukštaitijos siaurasis geležinkelis" Raguvėlės glž. st. 7, Miežiškių sen., Panevėžio r. sav.

2024 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5=3-4
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
1KL	Ilgalaikis turtas	463,665.00	324,448.00	139,217.00
11	Nematerialusis turtas	0.00	648.00	-648.00
111	Plėtros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos	0.00	648.00	-648.00
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	463,665.00	323,800.00	139,865.00
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai			
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai			
1203	Infrastruktūros statiniai	37,227.00	42,395.00	-5,168.00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	30,298.00	40,521.00	-10,223.00
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	30,298.00	40,521.00	-10,223.00
1206	Transporto priemonės	88,626.00	38,129.00	50,497.00
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	11,522.00	21,082.00	-9,560.00
12081	Baldai	1,727.00	4,438.00	-2,711.00
12082	Kompiuterinė įranga			
12083	Kitą biuro įrangą	9,795.00	16,644.00	-6,849.00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2,903.00	2,994.00	-91.00
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2,903.00	2,994.00	-91.00
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	293,089.00	178,679.00	114,410.00
12101	Nebaigta statyba	293,089.00	178,679.00	114,410.00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai			
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 vienu metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamėčiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	72,785.06	69,358.17	3,426.89
20	Atsargos	816.00	8,628.05	-7,812.05
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos		5,537.05	-5,537.05
202	Ūkinis inventorių			
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	816.00	3,091.00	-2,275.00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	10,341.00		10,341.00
211	Išankstiniai apmokėjimai	10,341.00		10,341.00
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos			
22	Per vienus metus gautinos sumos	9,505.06	16,805.95	-7,300.89
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	2,700.48	172.00	2,528.48
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės			
228	Sukauptos gautinos sumos	15.52	2,352.00	-2,336.48
229	Kitos gautinos sumos	6,789.06	14,281.95	-7,492.89
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	52,123.00	43,924.17	8,198.83
241	Pinigai bankų sąskaitose	611.00	1,153.00	-542.00
242	Grynieji pinigai	5,010.00	8,420.17	-3,410.17
243	Pinigai įsaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje	46,502.00	34,351.00	12,151.00
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-412,007.76	-280,469.17	-131,538.59
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	169,314.24	253,452.83	-84,138.59
311	Sukauptas perviršis ar deficitas (išskyrus nuosavybės metodo įtaką)	169,314.24		169,314.24
312	Sukaupta nuosavybės metodo įtaka			
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas	-581,322.00	-533,922.00	-47,400.00
4KL	Finansavimo sumos			
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 (gautos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)			
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)			
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)			
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)			
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)			
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			
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	-124,442.30	-113,337.00	-11,105.30
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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			
671	Grąžintini mokesčiai			
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos grąžintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			

681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos kitiems subjektams			
686	Grąžintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-124,442.30	-113,337.00	-11,105.30
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-61,452.00	-47,340.00	-14,112.00
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-16,085.45	-673.00	-15,412.45
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-46,904.85	-65,324.00	18,419.15
7KL	Pajamos	-1,031,618.59	-1,062,491.00	30,872.41
70	Finansavimo pajamos	-595,915.59	-637,751.00	41,835.41
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos			
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-595,915.59	-637,751.00	41,835.41
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	Grąžintinos 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	-435,703.00	-424,740.00	-10,963.00
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-435,703.00	-424,740.00	-10,963.00
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas kitiems subjektams			
75	Sumų už kontiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansine ar investicine 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	947,479.99	778,315.00	169,164.99
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	947,087.43	766,376.35	180,711.08
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	454,580.00	403,510.00	51,070.00
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	10,078.00	8,047.00	2,031.00
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	33,756.00	30,521.00	3,235.00
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	23,580.00	30,845.00	-7,265.00

8705	Komandiruočių sąnaudos	3,675.00	2,204.00	1,471.00
8706	Transporto sąnaudos	48,812.00	68,734.00	-19,922.00
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	3,975.00		3,975.00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	130,015.00	186,892.00	-56,877.00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	7,655.00	11,594.00	-3,939.00
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	536.53		536.53
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	230,424.90	24,029.35	206,395.55
88	Kitos veiklos sąnaudos		11,855.00	-11,855.00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	392.56	83.65	308.91
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos	392.56	83.65	308.91
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perdavimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokestis			

Viešoji įstaiga "Aukštaitijos siaurasis geležinkelis" Raguvėlės glž. st. 7, Miežiškių sen., Panevėžio r. sav.

2024 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Iš viso (pateikta ataskaitose)	Segmentai										Iš viso
			Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-947,087.44								-947,087.44			#####
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-464,658.00								-464,658.00			#####
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-33,756.00								-33,756.00			-33,756.00
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-23,580.00								-23,580.00			-23,580.00
1.4	Komandiruočių	-3,675.00								-3,675.00			-3,675.00
1.5	Transporto	-48,812.00								-48,812.00			-48,812.00
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-3,975.00								-3,975.00			-3,975.00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-130,015.00								-130,015.00			#####
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų												
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-7,655.00								-7,655.00			-7,655.00
1.10	Socialinių išmokų												
1.11	Nuomos												
1.12	Finansavimo												
1.13	Kitų paslaugų	-536.53								-536.53			-536.53
1.14	Kitos	-230,424.91								-230,424.91			#####
1.14.1	Veiklos mokesčių sąnaudos	-5,005.09								-5,005.09			-5,005.09
1.14.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	-225,419.82								-225,419.82			#####
2	Apskatos politikos ketimo ir esminių apskatos klaidų įvertinimas, įskaitant												
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai												
3.1	Išmokos	-1,023,081.32								-1,023,081.32			
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-464,319.56								-464,319.56			#####
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-23,580.00								-23,580.00			-23,580.00
3.1.3	Komandiruočių	-3,675.00								-3,675.00			-3,675.00
3.1.4	Transporto	-48,812.00								-48,812.00			-48,812.00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-3,975.00								-3,975.00			-3,975.00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-130,015.00								-130,015.00			#####
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-7,655.00								-7,655.00			-7,655.00
3.1.8	Socialinių išmokų												
3.1.9	Nuomos												
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-231,354.00								-231,354.00			#####
3.1.11	Sumokėtos palūkanos												
3.1.12	Kitos išmokos	-109,695.76								-109,695.76			#####

Pratęsusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Iš viso (pateikta ataskaitose)	Segmentai										Iš viso
			Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-983,495.35								-983,495.35			#####
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-411,557.00								-411,557.00			#####
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-30,521.00								-30,521.00			-30,521.00
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-30,845.00								-30,845.00			-30,845.00
1.4	Komandiruočių	-2,204.00								-2,204.00			-2,204.00
1.5	Transporto	-68,734.00								-68,734.00			-68,734.00
1.6	Kvalifikacijos kėlimo												
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-186,892.00								-186,892.00			#####

1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų												
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-11,594.00								-11,594.00			-11,594.00
1.10	Socialinių išmokų												
1.11	Nuomos												
1.12	Finansavimo												
1.13	Kitų paslaugų												
1.14	Kitos	-241,148.35								-241,148.35			#####
1.14.1	Veiklos mokesčių sąnaudos												
1.14.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos (įvedimo formose)	-241,148.35								-241,148.35			#####
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka												
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai												
3.1	Išmokos	-760,574.11								-760,574.11			#####
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-411,557.00								-411,557.00			#####
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-30,845.00								-30,845.00			-30,845.00
3.1.3	Komandiruočių	-2,204.00								-2,204.00			-2,204.00
3.1.4	Transporto	-68,734.00								-68,734.00			-68,734.00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo												
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-70,230.67								-70,230.67			-70,230.67
3.1.7	Atsargų įsigijimo												
3.1.8	Socialinių išmokų												
3.1.9	Nuomos												
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo												
3.1.11	Sumokėtos patikamos												
3.1.12	Kitos išmokos	-177,003.44								-177,003.44			#####

Viešoji įstaiga "Aukštaitijos siaurasis geležinkelis" Raguvėlės glž. st. 7, Miežiškių sen., Panevėžio r. sav.

2024 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P3 NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos						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
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1,942.00						1,942.00
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį								
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina								
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina								
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį								
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai (jungimai)								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		1,942.00						1,942.00
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas,								
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1,294.00		X		X	X	-1,294.00
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X	
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-648.00		X		X	X	-648.00
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	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X	
12	Kiti pokyčiai (jungimai)	X			X		X	X	
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X	-1,942.00		X		X	X	-1,942.00
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma								

16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma								
18.1	perduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai (jungimai)								
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)		648.00						648.00
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	

[illegible]

15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)									
18.1	perduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai (jungimai)									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)									
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13+21)		37,227.00		30,298.00	88,626.00	14,425.00	293,089.00		463,665.00
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis isigyto turto, kurio									
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 įsipareigojimu									
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė									
22.5	laikinei 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	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+14)		42,395.00		40,521.00	38,129.00	24,076.00	178,679.00		323,800.00
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis isigyto turto, kurio									
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 įsipareigojimu									
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė									
23.5	laikinei nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė									
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	X	

Viešoji įstaiga "Aukštaitijos siaurasis geležinkelis" Raguvėlės glž. st. 7, Miežiškių sen., Panevėžio r. sav.

2024 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P8 ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nelicėiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius					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	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5,537.05			3,091.00			8,628.05
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)					4,780.00	699.00		5,479.00
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina					4,780.00	699.00		5,479.00
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-5,537.05			-7,055.00	-699.00		-13,291.05
3.1	Parduota		-5,537.05			-7,055.00	-99.00		-12,691.05
3.2	Perleista (paskirstyta)						-600.00		-600.00
3.3	Sunaudota veikloje								
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai (jungimai)								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		0.00			816.00	0.00		816.00
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)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Kiti pokyčiai (jungimai)								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+14)		0.00			816.00	0.00		816.00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7)		5,537.05			3,091.00			8,628.05

Viešoji įstaiga "Aukštaitijos siaurasis geležinkelis" Raguvėlės glž. st. 7, Miežiškių sen., Panevėžio r. sav.

2024 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P9 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	10,341.00	
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	10,341.00	
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.2.1	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti iš valstybės biudžeto		
1.2.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti iš savivaldybės biudžeto		
1.2.3	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		
1.2.4	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti iš kitų finansavimo šaltinių		
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		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1+2)	10,341.00	

Viešojo įstaiga "Aukštaitijos siaurasis geležinkelis" Raguvėlės glž. st. 7, Miežiškių sen., Panevėžio r. sav.

2024 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P10 INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai						
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+.1.3+1.4+1.5+1.6)	9,505.06	6,460.30		16,805.95	16,633.95	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	2,700.48	660.00		172.00		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	2,700.48	660.00		172.00		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	15.52	15.52		2,352.00	2,352.00	
1.5.1	Iš biudžeto				2,352.00	2,352.00	
1.5.2	Kitos	15.52	15.52				
1.6	Kitos gautinos sumos	6,789.06	5,784.78		14,281.95	14,281.95	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
2.1	Gautinų mokesčių ir socialinių įmokų nuvertėjimas						
2.1.1	Gautinų mokesčių nuvertėjimas						
2.1.2	Gautinų socialinių įmokų nuvertėjimas						
2.2	Gautinų finansavimo sumų nuvertėjimas						
2.3	Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas nuvertėjimas						
2.4	Sukauptų gautinų sumų nuvertėjimas						
2.5	Kitų gautinų sumų nuvertėjimas						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1+2)	9,505.06	6,460.30		16,805.95	16,633.95	

Viešoji įstaiga "Aukštaitijos siaurasis geležinkelis" Raguvėlės glž. st. 7, Miežiškių sen., Panevėžio r. sav.

2024 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P11 INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinio paskutinė	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)			43,924.17	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose			1,153.00	
1.2	Pinigai kasoje			8,420.17	
1.3	Pinigai kelyje			34,351.00	
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)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
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)	52,123.00			
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	610.00			
3.2	Pinigai kasoje	5,010.00			
3.3	Pinigai kelyje	46,503.00			
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)	52,123.00		43,924.17	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Viešoji įstaiga "Aukštaitijos siaurasis geležinkelis" Raguvėlės glž. st. 7, Miežiškių sen., Panevėžio r. sav.

2024 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P 12 FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai (jungimai)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14=3+4+5+6+7+8 +9+10+11+12+13
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		563,076.01					-563,076.01					0.00
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		260,076.22					-260,076.22					0.00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		302,999.79					-302,999.79					0.00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		15,638.76					-15,638.76					0.00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		15,638.76					-15,638.76					0.00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		16,999.02					-16,999.02					0.00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		16,999.02					-16,999.02					0.00
4	Iš kitų šaltinių												
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
5	Iš viso finansavimo sumų		595,713.79					-595,713.79					0.00

Viešoji įstaiga "Aukštaitijos siaurasis geležinkelis" Raguvėlės glž. st. 7, Miežiškių sen., Panevėžio r. sav.

2024 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P17 INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai						
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektorius subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektorius subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	16,085.45			673.00		
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	61,452.00			47,340.00		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	41,044.00			39,192.00		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	41,044.00					
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos				39,192.00		
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	5,860.85	60.55		26,132.00	29.83	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai				23.40	23.40	
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.2.1	Mokesčių, gautų avansu, sumos						
5.2.2	Socialinių įmokų, gautų avansu, sumos						
5.2.3	Kiti gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos	5,860.85	60.55		26,108.60	6.43	
6	Kai kurių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	124,442.30	60.55		113,337.00	29.83	

Viešoji įstaiga "Aukštaitijos siaurasis geležinkelis" Raguvėlės glž. st. 7, Miežiškių sen., Panevėžio r. sav.

2024 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P21 KITOS PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR KITOS PAJAMOS
Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių VSS finans. ataskaitų aiškinamajame rašte*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	435,703.00	424,740.00
1.1	Pajamos iš rinkliavų ir žyminio mokesčio		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	8,185.00	
1.3.1	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos	8,185.00	
1.3.2	Nuomos pajamos (pagrindinė veikla)		
1.4	Kitos	427,518.00	424,740.00
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	435,703.00	424,740.00

Viešoji įstaiga "Aukštaitijos siaurasis geležinkelis" Raguvėlės glž. st. 7, Miežiškių sen., Panevėžio r. sav.

2024 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

Eil. Nr.	Grupė	Vidutinis darbuotojų skaičius						Vidutinis darbuotojų skaičius					
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	24	-464,658.00					24	-390,473.00	-21,084.00			
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	1.0	-44,983.00					2.0	-48,181.00	-21,084.00			
5.2	kiti darbuotojai	23.0	-419,675.00					22.0	-342,292.00				
6	Kiti												
7	Iš viso:	24	-464,658.00					24	-390,473.00	-21,084.00			
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-7,556.00					X	-7,689.00	-358.00			

Viešoji įstaiga "Aukštaitijos siaurasis geležinkelis" Raguvėlės glž. st. 7, Miežiškių sen., Panevėžio r. sav.

2024 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-230,424.91	-241,148.35
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	-5,005.09	
1.6	Kitos	-225,419.82	-241,148.35

Viešoji įstaiga "Aukštaitijos siaurasis geležinkelis" Raguvėlės glž. st. 7, Miežiškių sen., Panevėžio r. sav.

2024 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P23 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*		
1.5.1	Vertybinių popierių pardavimo pelnas		
1.5.2	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-392.56	-83.65
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-392.56	-83.65
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
2.4.1	Vertybinių popierių pardavimo nuostolis		
2.4.2	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1+2)	-392.56	-83.65

Viešoji įstaiga "Aukštaitijos siaurasis geležinkelis" Raguvėlės glž. st. 7, Miežiškių sen., Panevėžio r. sav.

2024 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

P24 Finansinės rizikos valdymas

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	113,337.00	124,442.30
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	113,337.00	124,442.30