

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

Vilniaus Naujininkų progimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190007344, Šaltkalvių 32, Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020-10-15 Nr. FA-5/36
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1650697,28	1682317,56
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	1		
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	6	1650697,28	1682317,56
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	6.1	1601037,24	1629402,09
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	6.2	34565,81	36435,47
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	6.3	14097,96	16401,29
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	6.4	996,27	78,71
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		168409,17	82045,75
I.	Atsargos	17	2578,48	2321,35
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2578,48	2321,35
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	20	781,34	161,46
III.	Per vienus metus gautinos sumos	21	131103,34	75029,28
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		2992,92	1983,68
III.5	Sukauptos gautinos sumos		126332,17	72199,67
III.6	Kitos gautinos sumos		1778,25	845,93
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	22	33946,01	4533,66
	IŠ VISO TURTO:		1819106,45	1764363,31
D.	FINANSAVIMO SUMOS	23	1689924,64	1680395,81
I.	Iš valstybės biudžeto		985197,17	982740,11
II.	Iš savivaldybės biudžeto		696472,43	688292,12
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		347,55	389,22
IV.	Iš kitų šaltinių		7907,49	8974,36
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		112193,62	67898,41
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	24	112193,62	67898,41
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		1404,57	55,8
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		1404,57	55,8
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6491,29	3562
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		95589,02	0,17
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		8708,74	64280,44
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		16988,19	16069,09
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	29	16988,19	16069,09
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		919,10	1508,69
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16069,09	14560,40
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1819106,45	1764363,31

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


(parašas) Gediminas Urbonas
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


Renata Slukinienė
(vardas ir pavardė)

Vilniaus Naujininkų progimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190007344, Šaltkalvių 32, Vilnius

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020-10-15

Nr. FA-5/37

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		978681,64	754445,96
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		971285,94	744253,67
I.1.	Iš valstybės biudžeto		670679	502473,48
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		285476,13	236813,47
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11298,3	12,11
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3832,51	4954,61
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	27	7395,7	10192,29
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7395,70	10192,29
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	25	981818,50	756360,5
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		849548,68	624718,67
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		34718,16	35039,72
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		21963,32	21471,87
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		151	7953,93
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		963,00	1189,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		10106,49	1479,11
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		28460,75	27872,77
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		21340,72	20039,05
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14386,38	16596,38
XIV.	KITOS		180	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-3136,86	-1914,54
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4056,96	4533,93
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	28	4056,96	4533,93
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	26	-1,00	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	29	919,10	2619,39
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		919,10	2619,39
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas vadovas)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Gediminas Urbonas

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Renata Slukiniene

(vardas ir pavardė)

VILNIAUS NAUJININKŲ PROGIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2020 m. rugsėjo 30 d. finansinių ataskaitų

Bendroji dalis

Vilniaus Naujininkų progimnazija viešasis juridinis asmuo, turintis savo anspaudą su Vilniaus miesto savivaldybės herbu ir savo pavadinimu, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikoje įregistruotuose bankuose ir (ar) kitose kredito įstaigose, atributiką. Mokyklos buveinės adresas: Šaltkalvių 32, Vilnius, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 190007344.

Progimnazijos teisinė forma – biudžetinė įstaiga.

Progimnazijos priklausomybė – savivaldybės.

Progimnazijos savininkė - Vilniaus miesto savivaldybė.

Progimnazijos savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Vilniaus miesto savivaldybės taryba.

Progimnazijos veiklos koordinatorius – Vilniaus m. savivaldybės administracijos Bendrojo ugdymo skyrius.

Progimnazija įgyvendina šias ugdymo programas:

priešmokyklinio ugdymo;

pradinio ugdymo;

pagrindinio ugdymo programos pirmąją dalį;

ikimokyklinio ugdymo, pritaikomą priešmokyklinio ugdymo, individualizuotas pagrindinio ugdymo ir pagrindinio ugdymo pirmosios dalies (esant poreikiui);

neformaliojo vaikų švietimo.

Progimnazijos mokiniams išduodami išduodami mokymosi pasiekimus įteisinantys dokumentai.

Progimnazija neturi kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų.

Darbuotojų skaičius 2020 m. rugsėjo 30 d. – 76.

Svarbių sąlygų kurios gali paveikti tolesnę mokyklos veiklą mokyklos darbuotojai neįžvelgia.

Progimnazijos finansinės ataskaitos pateikiamos už 2020 metų sausio – rugsėjo mėn. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais - eurai, ct.

Apskaitos politika aprašyta 2019 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Pastabos

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinio finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio pradžios nebuvo.

Sprendimų dėl teisinių ginčų progimnazija neturėjo.

Nebuvo reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos.

Nematerialus turtas

1. Gimnazija turi šias nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą, licenzijas. Jų įsigijimo savikaina 782,26 eur., amortizacija 782,26 eur. Programinė įranga yra visiškai amortizuota, tačiau vis dar naudojama įstaigos veikloje.
2. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, progimnazija neturi.
3. Naujo turto įsigyto perduoti, progimnazija neturi.
4. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas progimnazija neturi.
5. Progimnazijos nematerialiojo turto apskaitoje nėra turto nuvertėjimo.

Ilgalaikis materialus turtas

6. Mokykloje yra šios ilgalaikio materialaus turto grupės:
 - 6.1. mokyklos pastato įsigijimo savikaina yra 2216287,12 eur.; pastato sukauptas nusidėvėjimas – 615249,88 eur;
 - 6.2. infrastruktūros ir kiti statiniai. Jų įsigijimo savikaina – 59146,82 eur.; sukauptas nusidėvėjimas – 24581,01 eur.
 - 6.3. kitos mašinos ir įrenginiai. Jų įsigijimo savikaina – 43747,85 eur.; sukauptas nusidėvėjimas – 31660,90 eur.
 - 6.4. baldai ir biuro įranga. Baldų įsigijimo savikaina – 18570,40 eur.; sukauptas nusidėvėjimas – 18570,40 eur.; kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina – 27502,88 eur.; sukauptas nusidėvėjimas – 26506,61 eur. ir kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina – 7139,72 eur.; sukauptas nusidėvėjimas – 7139,72 eur.
7. Mokykloje yra turto kuris visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje.
8. Mokyklos IMT apskaitoje nėra turto nuvertėjimo ir nėra turto, vertinamo tikrąja verte.
9. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija mokykloje nėra.
10. Turto, kuris turi likutinę vertę ir nebenaudojamas veikloje ar laikinai nenaudojamas mokyklos veikloje nėra.
11. Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tikslai pajamomis iš nuomos taip pat nėra.
12. Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.
13. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.
14. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

15. Progimnazija neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros grupių.
16. Turto perduoto akcinei bendrovei Turto bankui taip pat nėra.

Atsargos

17. Atsargos registruojamos apskaitoje įsigijimo savikaina. 2020 m. rugsėjo 30 d. medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina sudaro 2578,48 eur., ūkinio inventorius įsigijimo savikaina –0 eur. Ūkinis inventorius, kuris atiduotas naudojimui, apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.
18. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo sumažinta atsargų vertė, taip pat pas trečiuosius asmenis nebuvo laikomos atsargos.
19. Gimnazija atsargų skirtų parduoti neturi.

Išankstiniai apmokėjimai

20. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 580,06 eur;
Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 201,28 eur už 2020 m. ir 2021 m. spaudos ir el.leidinių prenumeratą.

Gautinos sumos

21. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro:

Sukauptos gautinos sumos:

- sukauptos finansavimo pajamos 126299,92 eur.
- gautinos sumos iš savivaldybės (už pervestas nuomos ir tėvų įnašų pajamas) 32,25 eur.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turto paslaugas:

- gautinos sumos už turto nuomą 167,63 eur;
- gautinos sumos už suteiktas paslaugas (tėvų įnašai) 2825,29 eur.

Kitos gautinos sumos:

- gautinos sumos iš nuomininkų už komunalines paslaugas 373,68 eur;
- gautinos sumos iš savivaldybės (už pervestinas nuomos ir tėvų įnašų pajamas) 1404,57 eur.

Pinigai

22. Pinigų banko sąskaitose likutis 2020 m. rugsėjo 30 d.
biudžeto lėšos – 28717,41 eur;
nebiudžetinės lėšos – 3819,48 eur;
specialiosios lėšos – 1409,12 eur.

Finansavimo sumos

23. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-to standarto 4 priede pateiktą formą.

Įsipareigojimai

24. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:
- tiekėjams mokėtinos sumos – 6491,29 eur;
 - su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

- mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 18190,46 eur.
- pervestinos sumos už turto naudojimą (į savivaldybės biudžetą) – 1404,57 eur.;
- sukauptos mokėtinos sumos:
 - sukauptos atostoginių sąnaudos – 8708,74 eur;
 - sukauptos valstybinio socialinio draudimo sąnaudos – 117,59 eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

25. Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos:

- darbo užmokestis – 835011,29 eur;
- ligos pašalpų sąnaudos – 1652,99 eur;
- socialinio draudimo sąnaudos - 12884,40 eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos skirstomos:

- šildymo sąnaudos – 11669,15 eur;
- elektros energijos sąnaudos – 6825,96 eur;
- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 1092,47 eur;
- šiukšlių išvežimo sąnaudos – 2122,02 eur;
- ryšių paslaugų sąnaudos – 253,72 eur.

Socialinių išmokų sąnaudas sudaro:

- moksleivių nemokamo maitinimo sąnaudos- 19319,72 eur.;
- išmokos esant sunkiai materialinei būklei, mirties ir kitais atvejais– 2021,00 eur.

Finansinė ir investicinė veikla

26. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos, kurias sudaro baudų ir delspinigių sąnaudos už laiku neįvykdytus įsipareigojimus 2020 m. rugsėjo 30 d. – 1,00 eur.

Kitos pajamos

27. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro tėvų įnašai už ikimokyklinį/priešmokyklinį vaikų ugdymą – 7395,70 eur.



28. Kitos veiklos pajamas sudaro apskaičiuotas mokestis už turto nuomą – 4056,96 eur.

Sukauptas perviršis ar deficitas

29. Ataskaitinio laikotarpio perviršis - 919,10 eur;

Ankstesnių metų perviršis - 16069,09 eur;

Sukauptas perviršis viso – 16988,19 eur.

Direktorius		Gediminas Urbonas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Vyr.buhalterė		Renata Slukiniene
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Vilniaus Naujienų programą
(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų atskleidimo rašte forma)

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

2020-09-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlyginimai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl savo veiklai	Finansavimo sumų (grąžintos) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	6	8	10	9	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	982740,11	599950,44		322,08				-597815,46			985197,17	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	982740,11		7507,62	322,08				-24303,07			966266,74	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		599950,44	-7507,62					-573512,39			18930,43	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	688292,12	306151,68		441,45				-298412,82			696472,43	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	688292,12		4192,92	441,45				-21169,62			671756,87	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		306151,68	-4192,92					-277243,20			24715,56	
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):	389,22			11256,63				-11298,30			347,55	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	389,22			11256,63				-11298,30			347,55	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		104,30		2661,34				-3832,51			7907,49	
4.	Iš kitų šaltinių:	8974,36			2661,34				-3541,58			4088,01	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4496,50		471,75	2661,34				-290,93			3819,48	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4477,86	104,30	-471,75					-911359,09			1689924,64	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1680395,81	906206,42		14681,50								

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis