

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

Širvintų „Atžalyno“ progimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Ukmergės g. 4, Širvintos 290361080

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022-09-30

m2 87

2022 m. lapkričio 14 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 775 959,38	2 269 015,62
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		2 775 959,38	2 269 015,62
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		2 170 235,70	2 183 158,17
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		520 231,36	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7 271,89	8 065,59
II.6	Transporto priemonės		47 658,47	54 124,92
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		13 765,84	9 911,99
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		16 796,12	13 754,95
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		140 017,80	63 311,31
I.	Atsargos		1 072,34	104,68
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 072,34	104,68
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			
III	Per vienus metus gautinos sumos		126 495,97	52 843,16
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		1 066,06	698,97
III.5	Sukauptos gautinos sumos		125 385,91	52 144,19
III.6	Kitos gautinos sumos		44,00	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		12 449,49	10 363,47
	IŠ VISO TURTO:		2 915 977,18	2 332 326,93
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2 777 085,44	2 276 126,37
I	Iš valstybės biudžeto		206 626,16	69 891,06
II	Iš savivaldybės biudžeto		2 520 857,75	2 150 799,07
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		40 879,53	46 923,00
IV	Iš kitų šaltinių		8 722,00	8 513,24
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		131 703,39	52 575,85
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2 946,00	2 946,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		2 946,00	2 946,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		128 757,39	49 629,85
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 i Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos i biudžetus ir fondus		9,98	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		9,98	
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		13 367,89	10 921,96
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		76 671,63	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		38 707,89	38 707,89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		7 188,35	3 624,71
I.	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		7 188,35	3 624,71
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 563,64	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 624,71	3 624,71
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 915 977,18	2 332 326,93

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)
(parašas)

Jūratė Stankevičienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Valda Janulienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Širvintų "Atžalyno" progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Ukmergės g. 4, Širvintos 290361080

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA *N2 88*

PAGAL 2022 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2022 m. spalio 23 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		872.350,38	755.678,59
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		839.214,30	748.946,62
I.1.	Iš valstybės biudžeto		560.487,51	509.590,01
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		272.510,06	229.696,03
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6.043,47	7.363,38
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		173,26	2.297,20
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		33.136,08	6.731,97
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		33.136,08	6.731,97
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		868.786,74	759.414,89
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		705.954,72	635.616,35
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		27.218,33	20.240,12
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		47.239,61	34.405,01
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		16.842,78	5.799,20
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.174,00	378,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		54.064,05	48.353,31
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		380,80	78,16
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		15.912,45	14.544,74
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3.563,64	-3.736,30
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3.563,64	-3.736,30
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3.563,64	-3.736,30
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Jūratė Stankevičienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Valda Janulienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1.	69.891,06	523.563,21	0,00	117.996,93	0,00	0,00	-504.825,04	0,00	0,00	0,00	206.626,16		
1.1.	69.798,38	43.339,73		117.996,93			-24.508,88				206.626,16		
1.2.	92,68	480.223,48					-480.316,16				0,00		
2.	2.150.799,07	251.161,96	0,00	379.911,72	0,00	0,00	-261.015,00	0,00	0,00	0,00	2.520.857,75		
2.1.	2.150.799,07	22.924,67		379.911,72			-32.777,71				2.520.857,75		
2.2.		228.237,29					-228.237,29				0,00		
3.	46.923,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.043,47	0,00	0,00	0,00	40.879,53		
3.1.	46.923,00						-6.043,47				40.879,53		
3.2.		1.172,42	0,00	1.032,53	0,00	0,00	-65,94	0,00	-1.930,25	0,00	8.722,00		
4.	8.513,24			1.032,53			-65,94				1.198,13		
4.1.	231,54										7.523,87		
4.2.	8.281,70	1.172,42	0,00	498.941,18	0,00	0,00	-771.949,45	0,00	-1.930,25	0,00	2.777.085,44		
5.	2.276.126,37	775.897,59											

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

Buhalterė
Valda Janušienė

Direktoriė
Jūratė Stankevičienė

SUTRUMPINTAS 2022 m. III-o KETVIRČIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Viešąjį subjektą (toliau – mokykla) identifikuojantys duomenys:

Subjekto pavadinimas	Širvintų „Atžalyno“ progimnazija
Kodas	290361080
Adresas	Ukmergės g. 4, LT-19110 Širvintos
Telefonas	8-382-51878
Elektroninio pašto adresas	info@satz.lt , atzalynasbuh@gmail.com

Mokyklos veikla:

Progimnazija savo veikloje vadovaujasi nuostatais, patvirtintais Širvintų rajono savivaldybės tarybos 2017-05-28 sprendimu Nr. 1-146.

Progimnazija yra viešasis juridinis asmuo, savivaldybės biudžetinė įstaiga, turinti antspaudą su savo pavadinimu, išlaidų sąmatas, atsiskaitomąją bei kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose. Progimnazija turi paramos gavėjo statusą ir gauna paramą.

Pagrindinė veiklos sritis ir rūšis: švietimas, kodas – 85; pagrindinis ugdymas, kodas – 85.31.10.

Mokykloje mokomi 5-8 klasių mokiniai.

Progimnazija turi Zibalų pagrindinio ugdymo skyrių, kuriame vykdomas priešmokyklinis ir ikimokyklinis ugdymas.

Be ikimokyklinio, priešmokyklinio ir pagrindinio ugdymo progimnazija organizuoja ir vykdo pagrindines veiklas - mokinių pavėžėjimą į mokyklą ir atgal, mokinių nemokamą maitinimą, ikimokyklinio ugdymo vaikų maitinimą.

Taip pat organizuojamas bei vykdomas mokinių maitinimas už pinigus.

Progimnazija neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Nuo 2010 metų progimnazijoje apskaita tvarkoma pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus. Nuo 2013 metų apskaitai tvarkyti įdiegta programa LABBIS, darbo užmokesčio apskaitos programa BONUS.

Progimnazija, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktorės 2011 m. kovo 14 d. įsakymu Nr. 1-89 „Dėl mokyklos apskaitos politikos patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. valstybės funkciją;
2. programą;
3. lėšų šaltinį;
4. priemonę;
5. valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Patvirtinta penkiolika programų sąmatų. Taip pat tvarkoma pavedimų ir paramos lėšų apskaita.

Naudojamas individualus sąskaitų planas, kuris patvirtintas 2012 m. gruodžio 31 d. direktoriaus įsakymu Nr. 1-138.

Žurnaluose užfiksuoti duomenys perkeliama į Didžiąją knygą. Pagal Didžiosios knygos likučius ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaromos „Veiklos rezultatų ataskaita“ ir „Finansinės būklės ataskaita“ bei užpildomi VSAFAS atitinkami priedai.

III. PASTABOS

1. Pagrindinės veiklos pajamos

„Veiklos rezultatų ataskaitoje“ parodytos finansavimo pajamos susideda:

	ES biudžeto	Valstybės biudžeto	Savivaldybės biudžeto	Kitų šaltinių
Europos sąjungos	6 043,47			
Valstybės biudžeto		560 487,51		
Savivaldybės biudžeto			272 510,06	
Kiti finansavimo šaltiniai				173,26
Iš viso:	6 043,47	560 487,51	272 510,06	173,26
Iš viso:	839 214,30			

Pagrindinės veiklos kitos pajamos (**33 136,08 Eur**) - Zibalų pagrindinio ugdymo skyriaus ikimokyklinės grupės ugdytinių tėvams priskaičiuotas mokestis už vaikų maitinimą ir priskaičiuotos ugdymo lėšos – 6 753,17 Eur., turto nuomos pajamos – 3 572,91 Eur, pajamos už parduotas prekes (maitinimas už pinigus) – 22810,00 Eur .

2. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos apskaitoje ir Didžiojoje knygoje detalizuojamos pagal valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį, priemonę, ekonominės klasifikacijos straipsnius.

3. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių susideda:

Pavadinimas	Sąskaita	Suma (Eur)
Maisto produktai	2010004	790,59
Kuras autobusui	2010005	281,75
Medžiagos	2010001	0,00
Iš viso		1072,34

4. Per vienerius metus gautinos sumos:

	Sąskaita	Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto, kitų įstaigų ir atskaitingų asmenų	Sukauptos finansavimo sumos iš:		
			Valstybės biudžeto	Savivaldybės biudžeto	Kitų šaltinių
Sukauptos gautinos sumos iš SB (SP)	2283001	5 976,87			
Gautinos sumos už suteiktas paslaugas i	2262001, 2267001	1066,06			
Kitos gautinos sumos	2298001	44,00			
Atskaitingi asmenys	2292001				
VB MK	2282101		89 933,65		
VB Nemokamas mait.	2282101				
Aplinkos lėšos	2282101			22 484,87	
Kitų paslaugų lėšos	2282101			6 823,20	
Pavėžėjimas	2282101			60,00	

Kiti šaltiniai	2282101				107,32
Viso		7 086,93	89 933,65	29 368,07	107,32
Iš viso			126 495,97		

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Banko sąskaitose pinigų likučiai 2022-09-30 dienai:

Sąskaita		Likučiai (Eur)
Programų pajamų lėšų sąskaita		2 485,72
1,2 %		7 024,82
Pavedimų lėšų sąskaita – kiti finansavimo šaltiniai ir VB		391,73
Pinigai Perlo sąskaitoje		0,00
Detalizuota atsiskaitomoji sąskaita	Mokinio krepšelio lėšos	680,11
	Nemokamo maitinimo lėšos	0,00
	Aplinkos lėšos	1 823,11
	Kitų paslaugų lėšos	44,00
	Pavėžėjimo lėšos	0,00
Iš viso		12 449,49

6. Finansavimo sumos

Pateikiama 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedo užpildyta forma.

7. Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje – 13 367,89 Eur.

8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Pateikiame su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų pagal sąskaitas sumas:

- mokėtinas darbo užmokestis – 44 616,23 Eur;
- mokėtinos socialinio draudimo įmokos (darbdavio lėšomis) – 1 183,66 Eur;
- mokėtinos socialinio draudimo įmokos (darbuotojo lėšomis) – 16 468,84 Eur;
- mokėtinas pajamų mokestis nuo darbo sutarčių- 12 402,90 Eur;

Iš viso įsipareigojimų susijusių su darbo santykiais – **76 671,63 Eur.**

9. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptos mokėtinos sumos 38 707,89 Eur – sukaupti atostoginiai darbuotojams ir nuo jų priskaičiuotos darbdavio įmokos Sodrai, ilgalaikiai atidėjiniai -2946,00 Eur.

10. Einamųjų metų perviršis ar deficitas

Einamųjų metų pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas 3 563,64 Eur.

11. Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas

Ankstesniųjų metų perviršis **3 624,71 Eur**

Direktorė



Jūratė Stankevičienė

Vyr. buhalterė

Valda Janulienė