

(Žemesniojo 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)

290361080 Ukmergės g. 4, Širvintos

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023-06-30

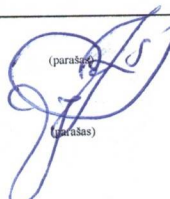
2023 m. rugpjūčio 21 d.
(data)

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		2 785 579,67	2 813 787,95
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė iranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2 785 579,67	2 813 787,95
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 157 313,23	2 165 928,21
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		505 904,11	515 455,60
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6 492,98	7 012,25
II.6	Transporto priemonės		41 192,01	45 502,98
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro iranga		57 100,28	61 273,58
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		17 577,06	18 615,33
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		190 965,48	67 203,71
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		172,80	405,31
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		172,80	405,31
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		174 936,54	55 609,17
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
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		1 132,08	801,45
III.5	Sukauptos gautinos sumos		173 786,86	54 807,72
III.6	Kitos gautinos sumos		17,60	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		15 856,14	11 189,23
	IŠ VISO TURTO:		2 976 545,15	2 880 991,66
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2 788 944,03	2 818 737,02
I.	Iš valstybės biudžeto		247 514,87	256 246,80
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 497 410,22	2 514 102,57
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		35 193,84	38 933,40
IV.	Iš kitų šaltinių		8 825,10	9 454,25
E.	ISIPAREIGOJIMAI		178 202,19	55 384,54
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		175 256,19	52 438,54
II.1	Ilgalaikių atidėjinų 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 iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų		4,99	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		4,99	
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5 650,10	1 456,71
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		118 619,27	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		50 981,83	50 981,83
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
			9 398,93	6 870,10
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavbės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9 398,93	6 870,10
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 528,83	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6 870,10	6 870,10
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 976 545,15	2 880 991,66

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parabasa)

(parabasa)

Jūratė Stankevičienė
(vardas ir pavardė)

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

PAGAL 2023 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2023 m. rugpjūčio 21 d.
(data)


№ 257


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		788.820,87	677.428,82
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		755.558,11	651.052,79
I.1.	Iš valstybės biudžeto		526.145,07	452.175,97
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		222.964,98	194.754,77
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.938,41	4.081,91
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.509,65	40,14
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		33.262,76	26.376,03
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		33.262,76	26.376,03
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		786.292,04	673.653,93
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		638.175,74	546.102,43
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		28.788,78	16.030,91
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		43.226,62	40.790,79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		14.657,62	14.195,52
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.877,00	1.125,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		48.902,41	41.350,11
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		593,92	320,80
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10.069,95	13.738,37
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.528,83	3.774,89
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 KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.528,83	3.774,89
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.528,83	3.774,89
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Jūratė Stankevičienė
(vardas ir pavardė)

Valda Janulienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio 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
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	256.246,80	422.132,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-430.864,40	0,00	0,00	0,00	247.514,87
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	256.246,80	13.736,14						-22.468,07				247.514,87
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		408.396,33						-408.396,33				0,00
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2.514.102,57	183.466,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.158,48	0,00	0,00	0,00	2.497.410,22
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.514.102,57	11.855,14						-29.547,49				2.496.410,22
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		171.610,99						-170.610,99				1.000,00
3.	IS 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):	38.933,40	1.198,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.938,41	0,00	0,00	0,00	35.193,84
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	38.917,41	1.198,85						-3.723,57				35.193,84
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	15,99							-1.214,84				0,00
4.	IS kitų šaltinių:	9.454,25	300,00	0,00	580,50	0,00	0,00	0,00	-1.509,65	0,00	0,00	0,00	8.825,10
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.885,11	914,00		580,50				-1.407,65				1.971,96
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7.569,14	-614,00						-102,00				6.853,14
5.	IS viso finansavimo sumų	2.818.737,02	607.097,45	0,00	580,50	0,00	0,00	0,00	-637.470,94	0,00	0,00	0,00	2.788.944,03

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

SUTRUMPINTAS 2023 m. II-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 dvylika 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	4 938,41			
Valstybės biudžeto		526 145,07		
Savivaldybės biudžeto			222 964,98	
Kiti finansavimo šaltiniai				1 509,65
Iš viso:	4 938,41	526 145,07	222 964,98	1 509,65
Iš viso:	755 558,11			

Pagrindinės veiklos kitos pajamos (**33 262,76 Eur**) - Zibalų pagrindinio ugdymo skyriaus ikimokyklinės grupės ugdytinių tėvams priskaičiuotas mokestis už vaikų maitinimą ir priskaičiuotos ugdymo lėšos – 5 583,82 Eur., turto nuomos pajamos – 3 718,94Eur, pajamos už parduotas prekes (maitinimas už pinigus) – 23960,00 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	0,00
Kuras autobusui	2010005	172,80
Medžiagos	2010001	0,00
Iš viso		172,80

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	891,97			
Gautinos sumos už suteiktas paslaugas i	2262001, 2267001	1 132,08			
Kitos gautinos sumos	2298001			17,60	
Atskaitingi asmenys	2292001				
VB MK	2282101		133 953,84		
VB Nemokamas mait.	2282101				
Aplinkos lėšos	2282101			29 032,78	
Kitų paslaugų lėšos	2282101			9 810,59	
Pavėžėjimas	2282101			97,68	

Kiti šaltiniai	2282101				
Viso		2 024,05	133 953,84	38 958,64	
Iš viso		174 936,53			

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Banko sąskaitose pinigų likučiai 2023-06-31 dienai:

Sąskaita	Likučiai (Eur)	
Programų pajamų lėšų sąskaita	6 256,14	
1,2 %	6 462,41	
Pavedimų lėšų sąskaita – kiti finansavimo šaltiniai ir VB	1 690,73	
Pinigai Perlo sąskaitoje	0,00	
Detalizuota atsiskaitomoji sąskaita	Mokinio krepšelio lėšos	805,64
	Nemokamo maitinimo lėšos	0,00
	Aplinkos lėšos	600,62
	Kitų paslaugų lėšos	40,60
	Pavėžėjimo lėšos	0,00
Iš viso	15856,14	

6. Finansavimo sumos

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

7. Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje – 22 985,10 Eur.

8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Pateikiame su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų sumas:

- mokėtinas darbo užmokestis – 42 973,43,00 Eur;
- mokėtinos socialinio draudimo įmokos (darbdavio lėšomis) – 2 929,87 Eur;
- mokėtinos socialinio draudimo įmokos (darbuotojo lėšomis) – 41 072,88 Eur;
- mokėtinas pajamų mokestis nuo darbo sutarčių- 31 643,09 Eur;

Iš viso įsipareigojimų susijusių su darbo santykiais – **118 619,27 Eur.**

9. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptos mokėtinos sumos 50 981,83 Eur – sukaupti atostoginiai darbuotojams ir nuo jų priskaičiuotos darbdavio įmokos Sodrai, ilgalaikiai atidėjiniai -2946,00 Eur.

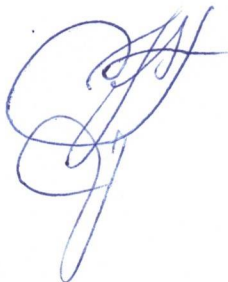
10. Einamųjų metų perviršis ar deficitas

Einamųjų metų pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas 2 528,83 Eur.

11. Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas

Ankstesniųjų metų perviršis **6 870,10 Eur**

Direktorė



Jūratė Stankevičienė

Vyr. buhalterė

Valda Janulienė