

RASEINIŲ ŠALTINIO PROGIMNAZIJA

2021 M. II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. birželio 30 d.

Raseiniai

I. BENDROJI DALIS

Raseinių Šaltinio progimnazija – viešasis juridinis asmuo, priklausantis Raseinių rajono savivaldybei ir veikiantis kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga. Nuo 2014 m. rugpjūčio 25 d. įregistruota VĮ Registrų centre Raseinių Šaltinio progimnazija.

Raseinių Šaltinio progimnazijos rekvizitai:

- kodas - 190106171
- adresas - Ateities g. 23, 60154 Raseiniai, Tel.(8 428) 70292

Raseinių Šaltinio progimnazijos veikla yra finansuojama iš savivaldybės ir valstybės biudžeto lėšų, kitų šaltinių lėšų.

Progimnazija sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinius. Ataskaitose pateikiami duomenys registruojami eurai ir centais.

Progimnazija kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Progimnazijos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas direktoriaus 2012 m. vasario 28 d. įsakymu Nr. V1-201. Pakeitimai, ryšium su euro įvedimu, patvirtinti 2014 m. spalio 30 d. įsakymu Nr. VI-119.

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindi finansinę būklę bei veiklos rezultatus. Progimnazija, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Apskaitos politika aprašyta finansinių ataskaitų rinkinyje, sudarytame už 2013 m.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Nematerialusis turtas.

Nematerialiojo turto - programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo vertė 6247,41 eurai. Sukaupta amortizacijos suma, 2747,393247,37 eurai, likutinė vertė 3000,04 eurai.

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 1602162,54 eurai. Per II ketvirtį buvo apmokėta 2000 eurų už laiptų ir apšvietimo projektavimo darbus į Raseinių Šaltinio progimnazijos stadioną .

Informacija apie atsargas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų, apskaitomų balansinėse sąskaitose, likučio nebuvo.

Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinius apmokėjimus sudaro kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 17200,41 eurai. Tai skaitmeninės mokymo priemonės 16467,48 eurai, elektroninių leidinių prenumerata 156,72 eurai ir turto draudimas 306,96 eurai ir išankstinis apmokėjimas už vadovėlius 4630,24 eurai.

Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinos sumos 148557,07 eurai. Jas sudaro sukauptos finansavimo pajamos 148494,64 eurai ir gautinos sumos už komunalines paslaugas 62,43 eurai.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Laikotarpio pabaigoje biudžetinių lėšų sąskaitos likutis 112,45 eurai. Paramos sąskaitos likutis 485,77 eurai.

Finansavimo sumos.

Finansavimo sumų iš ES nepiniginiam turtui įsigyti likutis 448478,64 eurai. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 206846,22 eurai, kitoms išlaidoms 2341,55 eurai. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti likutis 950352,26 eurai, kitoms išlaidoms 1134,85 eurai. Kitų šaltinių lėšos turtui įsigyti 3637,86 eurų, išlaidoms 485,77 eurai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 15336,17 eurų. Didžiausią dalį sudaro įsiskolinimas birželio mėnesio neapmokėtos sąskaitos už skaitmenines mokymo priemones 14524 eurai, už komunalines paslaugas 440,44 eurai , 297,97 eurai už kitas prekes ir paslaugas ir už ryšių paslaugas 73,76 eurai.

Darbo užmokesčio įsiskolinimas 11681,89 eurai, mokėtinos valstybinio socialinio draudimo įmokos 4265,07 eurai, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 2743,40 eurų, mokėtinas profsąjungos mokestis 88,25 eurai, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 313,33 eurai.

Sukauptos atostoginių sąnaudos 126558,73 eurai, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 1884,44 eurai.

Grynasis turtas.

Sukauptas perviršis ar deficitas 0,09 eurai.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos sudarė 900340,66 eurus. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 707086,98 eurai, Iš jų panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos 12499,25 eurai, kitoms išlaidoms 694587,73 eurai.

Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos lėšų pajamos nepiniginiam turtui įsigyti 11107,17 €.

Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 17042,99 €, kitoms išlaidoms 164653,19 €. Iš viso panaudota finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto 181696,18 €.

Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių turtui įsigyti 480,33 €.

Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį patirta už 900340,66 €.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos :

1	Darbo užmokestis	790890,55
2	Ligos pašalpos	808,81
3	Socialinis draudimas	12553,97

Nusidėvėjimo sąnaudos :

1	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas ir amortizacija	31536,65
---	---	----------

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos :

1	Šildymas	16105,74
2	Elektros energija	3710,43
3	Vandentiekis ir kanalizacija	1063,28
4	Ryšiai	253,10

Kitos sąnaudos :

1	Sunaudotų ūkinių medžiagų, raštinės reikmenų, kitų medžiagų savikaina	2199,96
2	Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus savikaina	5943,78
3	Pašalpų sąnaudos	
4	Rinkliavų sąnaudos	1294,92
5	Paprastojo remonto sąnaudos	16225,11
6	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	2746,25
7	Kitos paslaugų sąnaudos	10096,16
8	Sunaudotų kitų medžiagų ir žaliavų savikaina	1309,83

9	Banko paslaugų sąnaudos	262,68
10	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	129,44
11	Pašalpų mirties atveju sąnaudos	3210,00

Informacija apie nebalansines sąskaitas.

Pagal panaudos sutartis gautas ilgalaikis materialusis turtas laikotarpio pabaigoje 15910,16 €.

Pagal panaudos sutartis gautas ūkinis inventorių 4816,58 €.

Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina 404520,38 €.

Saugoti priimtos atsargos ir ūkinis inventorių 476,40 €.

Direktorė



Vaiva Zubrickienė

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja



Gražina Račienė

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

Raseinių Šaltinio progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190106171, Ateities g. 23, LT60154, Raseiniai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. liepos 19 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 605 162,58	1 630 040,73
I.	Nematerialusis turtas		3 000,04	4 000,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3 000,04	4 000,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 602 162,54	1 626 040,73
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 444 345,93	1 455 560,23
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		46 362,92	47 629,58
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15 060,65	18 793,52
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		83 808,48	96 048,06
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7 922,56	5 347,34
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		4 662,00	2 662,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		170 985,94	100 370,17
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
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		21 830,65	5 353,14
III.	Per vienus metus gautinos sumos		148 557,07	91 127,96
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		148 494,64	91 059,76
III.6	Kitos gautinos sumos		62,43	68,20
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		598,22	3 889,07
	IŠ VISO TURTO:		1 776 148,52	1 730 410,90
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 613 277,15	1 639 274,54
I.	Iš valstybės biudžeto		209 187,77	210 045,99
II.	Iš savivaldybės biudžeto		951 487,11	965 175,50
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		448 478,64	459 561,84
IV.	Iš kitų šaltinių		4 123,63	4 491,21
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		162 871,28	91 136,27
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		162 871,28	91 136,27
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		15 336,17	11 042,37
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		19 091,94	388,23
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		128 443,17	79 693,67
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			12,00
F.	GRYNASIS TURTAS		0,09	0,09
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,09	0,09
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			(25,29)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,09	25,38
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 776 148,52	1 730 410,90

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

 (parašas)

 Vaiva Zubrickienė
 (vardas ir pavardė)

 Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 Gražina Račienė
 (vardas ir pavardė)

Raseinių Šaltinio progimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190106171, Ateities g. 23, LT60154, Raseiniai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 m. liepos 19 d. Nr 4

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		900 340,66	763 904,87
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		900 340,66	763 904,87
I.1.	Iš valstybės biudžeto		707 086,98	589 443,19
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		181 696,18	149 806,03
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11 107,17	24 175,51
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		450,33	480,14
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		900 340,66	763 904,93
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		804 253,33	686 998,68
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		31 536,65	31 037,54
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		21 132,55	15 571,14
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			164,37
V.	TRANSPORTO			501,80
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2 746,25	648,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		16 225,11	391,83
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9 453,57	22 368,50
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10 096,16	4 889,11
XIV.	KITOS		4 897,04	1 333,96
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			(0,06)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			250,63
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			250,63
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			250,57
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			250,57
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)



 (parašas)

 Vaiva Zubrickienė
 (vardas ir pavardė)

 Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



 (parašas)

 Gražina Račienė
 (vardas ir pavardė)