

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

PASVALIO SVALIOS PROGIMNAZIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022.06.30 D. DUOMENIS

2022.09.02 Nr. _____
(data)

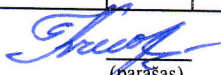
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

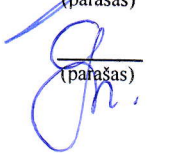
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		217840,42	202034,39
I.	Nematerialusis turtas	P1	1566,70	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1566,70	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P2	213793,45	198111,81
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		174021,48	177306,12
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2048,07	2113,71
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3794,74	
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		31812,14	16052,84
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2117,02	2639,14
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P3	2480,27	3922,58
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		168321,32	50511,69
I.	Atsargos	P4	60,19	329,81
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		60,19	329,81
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	P5	25655,66	3089,85
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P6	49322,96	44039,48
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		322,47	97,47
III.5	Sukauptos gautinos sumos		47111,45	43942,01
III.6	Kitos gautinos sumos		1889,04	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P7	93282,51	3052,55
	IŠ VISO TURTO:		386161,74	252546,08
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P8	333902,72	204569,71
I.	Iš valstybės biudžeto		45799,40	18932,31
II.	Iš savivaldybės biudžeto		196636,75	179577,77
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		84563,06	234,66
IV.	Iš kitų šaltinių		6903,51	5824,97
E.	ISIPAREIGOJIMAI	P9	51572,31	47864,59
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2480,27	3922,58
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		2480,27	3922,58
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		49092,04	43942,01
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		3416,39	
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3807,17	4641,46
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		33233,62	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		8634,86	39300,55
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P10	686,71	111,78
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		686,71	111,78
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		574,93	52,27
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		111,78	59,51
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		386161,74	252546,08

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

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(parašas)

Gitana Kruopienė
(vardas ir pavardė)

Gitana Bartkevičiūtė
(vardas ir pavardė)

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

PASVALIO SVALIOS PROGIMNAZIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022.06.30 D. DUOMENIS

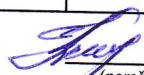
2022.08.05 Nr.
(data)

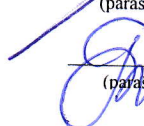
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P11	547589,92	504162,23
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		545706,52	503516,49
I.1.	Iš valstybės biudžeto		434667,46	404374,58
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		108720,69	97651,24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1815,70	37,08
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		502,67	1453,59
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1883,40	645,74
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1883,40	645,74
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P12	547014,99	503955,29
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		466393,86	447142,92
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11788,06	5311,79
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17064,47	12030,32
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		664,60	
V.	TRANSPORTO		3163,32	1267,60
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2089,70	657,51
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2589,57	2820,72
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		17275,34	11129,16
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		20961,35	16575,20
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5024,72	7020,07
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P13	574,93	206,94
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		574,93	206,94
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		574,93	206,94
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Buhalterė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas) Gitana Kruopienė
(vardas ir pavardė)


(parašas) Gitana Bartkevičiūtė
(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)

2022.06.30

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

Per ataskaitinį laikotarpį												
Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	18932,31	440999,60	0,00	19498,00	0,00	0,00	-433630,51	0,00	0,00	0,00	45799,40
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15954,96	-4193,32	4193,32	19498,00			-21111,60				14341,36
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2977,35	445192,92	-4193,32				-412518,91				31458,04
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	179577,77	116724,44	0,00	7983,41	0,00	0,00	-106280,21	0,00	-1368,66	0,00	196636,75
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	179465,27	-5035,00	5035,00	7983,41			-8943,93				178504,75
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	112,50	121759,44	-5035,00				-97336,28		-1368,66		18132,00
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):	234,66	66684,10	0,00	19460,00	0,00	0,00	-1815,70	0,00	0,00	0,00	84563,06
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	234,66	-19460,00	19460,00	19460,00			-685,70				19008,96
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		86144,10	-19460,00				-1130,00				65554,10
4.	Iš kitų šaltinių:	5824,97	300,00	173,40	1107,81	0,00	0,00	-502,67	0,00	0,00	0,00	6903,51
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2786,73		173,40	1107,81			-502,67				3563,27
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3038,24	300,00									3338,24
5.	Iš viso finansavimo sumų	204569,71	624708,14	173,40	48049,22	0,00	0,00	-54229,09	0,00	-1368,66	0,00	333902,72

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

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**
2022m.birželio 30 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Pasvalio Svalios progimnazija, įmonės kodas 190617874, adresas: Vilniaus g.46, Pasvalys, yra iš Savivaldybės turto įsteigta savarankiška švietimo įstaiga, teikianti formaliojo ir neformaliojo švietimo paslaugas.
2. Pasvalio Svalios progimnazijoje 2022-06-30 buvo 395 mokiniai.
3. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų mokykla neturi.
4. Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinį laikotarpio pabaigoje yra 51 darbuotojai.
5. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

6. Pasvalio Svalios progimnazijos finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS) ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais finansinę apskaitą. Pajamos ir sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Apskaitos politika per ataskaitinį laikotarpį keista nebuvo.

III. PASTABOS

7. Pasvalio Svalios progimnazija ataskaitiniu laikotarpiu nuo 2022 m. sausio 01 d. iki 2022 m. birželio 30 d. apskaitinių įverčių nekeitė. Įvykių, galėjusių turėti reikšmingos ir neįprastos įtakos mokyklos finansiniams rezultatams, ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

Finansinės būklės ataskaita

Pastaba Nr. P1 Nematerialusis turtas.

8. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai, t. y. 2022m.birželio 30 d. nematerialaus turto likutinė vertė **1566,70** Eurai (Mozabook-237,50 Eurai ir licencijos Eduka klasei- 1.329,20 Eurai)

Pastaba Nr. P2 Ilgalaikis materialusis turtas.

9. Per ataskaitinį laikotarpį buvo nemokamai gautas oro kondicionierius už 1.100,00 Eurų (turto grupė „Kitos mašinos ir įrenginiai“), kurio naudojimas 10 metų bei iš Kokybės krepšelio įsigyti 7 vnt. interaktyvių ekranų po 2780,00. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2022m. birželio 30 d. yra **213.793,45** Eurų. Negyvenamųjų pastatų likutinė vertė 174.021,48 Eurų, infrastruktūros ir kitų statinių -2.048,07, mašinų ir įrenginių -3.794,74 Eurų, baldų ir biuro įrangos – 31.812,14 Eurų ir kitas ilgalaikis materialusis turtas 2.117,02 Eurų.

Pastaba Nr.P3 Ilgalaikis finansinis turtas

10. Ilgalaikis finansinis turtas yra **2.480,27** Eurai.(tai ilgalaikiai atidėjiniai).

Pastaba Nr. P4 Atsargos.

11. 2022m. birželio 30d. atsargų likutis **60,19** Eurai, tai yra kuro atsargų likutis.

Pastaba Nr. P5 Išankstiniai apmokėjimas.

12. Išankstinių apmokėjimų sumą sudaro **25.655,66** Eurais. Tai yra ateinančių laikotarpių sąnaudos už autobusiuko draudimą 37,50 Eurų, už metinę mokymo priemonės mokinio prenumeratą 462,47 Eurų, „Teisės aktų žinios“ 33,52 Eurai ir „Darbo“ 27,50 Eurai. Taip pat išankstiniai apmokėjimai už prekes, kurie sudaro 25.094,67 Eurą.

Pastaba Nr. P6 Per vienus metus gautinos sumos.

13. Per vienus metus gautinas sumas sudaro **49.322,96** Eurais. Pirkėjų neapmokėtos skolos 322,47 Eurai, sukauptos finansavimo pajamos 47.111,45 Eurais, (iš jų 35.060,20 Eurų sukauptos finansavimo pajamos iš biudžeto, sukauptas atostoginių rezervas 8.634,86 Eurų, kitos gautinos sumos 1.657,15 Eurai (nemokamas maitinimas), bei kitos sukauptos gautinos sumos 191,89 Eurų (kompensacija už elektrą ir vandenį) bei 40,00 Eurų užpajamuota ir neapmokėta sąskaita iš projekto.

Pastaba Nr. P7 Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

14. 2022 m. birželio 30 d. pinigų likutis sąskaitose – **93.282,51** Eurai. Asignavimų sąskaitoje pinigų likutis 33.697,15 Eurais, spec. lėšų sąskaitoje – 449,81 Eurai, pavedimų lėšų sąskaitoje – 59.135,55 Eurais.

Pastaba Nr. P8 Finansavimo sumos.

15. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį ir finansavimo sumų likučius pateikiami 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

16. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą nepiniginį turtą. Per 2022 metus nemokamai gauta atsargų iš savivaldybės biudžeto už 10.084,50 Eurais.

Pastaba Nr. P9 Įsipareigojimai.

17. Pasvalio Svalios progimnazija 2022m .birželio 30d. turi įsipareigojimų – **51.572,31** Eurais.

18. Ilgalaikiai įsipareigojimai (ilgalaikiai atidėjiniai) 2022 birželio 30d. sudaro 2.480,27 Eurais.

19. Trumpalaikiai atidėjiniai – 3.416,39 Eurais.

20. Tiekėjams mokėtinos sumos – 3.807,17 Eurais. Tai sąskaitos už suteiktas paslaugas ir gautas prekes per birželio mėn.

21. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 33.233,62 Eurais.:
mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams – Eurais
mokėtinos darbuotojo socialinio draudimo įmokos – 31.012,28 Eurais

mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – Eurais
mokėtinis darbdavio socialinio draudimo įmokos – 2.221,28 Eurais.
Sukauptos sąnaudos(atostoginių ir socialinio draudimo įmokų) – 8.634,86 Eurų.
Skolų, ilgesnių kaip 45 dienos, progimnazija neturi.

Pastaba Nr. P10 Grynasis turtas.

22. Einamųjų metų perviršis ar deficitas yra 574,93 Eurais. Ankstesnių metų perviršis 111,78 Eurais, šių metų perviršis 686,71 Eurais.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr. P11 Pagrindinės veiklos pajamos.

23. Ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamas sudaro **547.589,92** Eurais, tai yra finansavimo pajamos 545.706,52 ir pagrindinės veiklos kitos pajamos 1.883,40 (už turto nuomą gautos pajamos). Finansavimo pajamas sudaro iš valstybės biudžeto gautos finansavimo pajamos- 434.667,46 Eurais, savivaldybės biudžeto - 108.720,69 Eurais, ES – 1.815,70 Eurais, kitų finansavimo šaltinių – 502,67 Eurais.

Pastaba Nr.P12 Pagrindinės veiklos sąnaudos.

24. Ataskaitoje rodomos visos per ataskaitinį laikotarpį patirtos pagrindinės veiklos sąnaudos, tai yra **547.014,99** Eurais. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 466.393,86 Eurų, ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos- 11.788,06 Eurų, komunalinių paslaugų ir ryšių 17.064,47 Eurų, komandiruočių sąnaudos 664,60 Eurų, transporto 3.163,32 Eurų, kvalifikacijos kėlimo 2.089,70 Eurų, paprastojo remonto ir eksploatavimo 2.589,57 Eurų, sunaudotų atsargų savikainos 17.275,34 Eurų ir socialinių išmokų 20.961,35 Eurų. Kitų paslaugų sąnaudas sudaro 5.024,72 Eurais .

Pastaba Nr.P13 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas.

25. Einamųjų metų pagrindinės veiklos perviršis 574,93 Eurais.

Direktorė

Buhalterė



Gitana Kruopienė

Gitana Bartkevičiūtė