

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

290422430, Statybininkų g. 24, Panevėžys

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

Panevėžio "Saulėtekio" progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024 m. gegužės 2 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		693.780,16	704.453,68
I.	Nematerialusis turtas		11.435,51	15.462,05
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		11.435,51	15.462,05
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		664.356,49	671.003,47
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		586.031,89	589.627,18
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		1.166,72	1.201,34
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		77.157,88	80.174,95
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		17.988,16	17.988,16
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		326.325,41	136.708,50
I.	Atsargos			
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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			405,96
III.	Per vienus metus gautinos sumos		309.412,44	132.967,25
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		437,20	263,20
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		308.791,12	131.269,36
III.6.	Kitos gautinos sumos		184,12	1.434,69
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		16.912,97	3.335,29
	IŠ VISO TURTO:		1.020.105,57	841.162,18
D.	FINANSAVIMO SUMOS		679.821,77	691.423,97
I.	Iš valstybės biudžeto		54.019,37	55.805,27
II.	Iš savivaldybės biudžeto		601.707,28	609.943,18
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		306,09	1.704,19
IV.	Iš kitų šaltinių		23.789,03	23.971,33
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		337.599,40	149.475,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		17.988,16	17.988,16
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		17.988,16	17.988,16
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		319.611,24	131.486,84
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		30.144,34	4.329,01
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		163.111,73	811,71
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		126.327,72	126.327,72
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		27,45	18,40
F.	GRYNASIS TURTAS		2.684,40	263,21
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2.684,40	263,21
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.421,20	(2.959,75)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		263,20	3.222,96
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.020.105,57	841.162,18

Direktorė

(parašas)

Sandra Jakštienė

(vardas ir pavardė)

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos
vadovo pareigų pavadinimas)

Apskaitos specialistė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Daiva Balsienė
(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024 m. gegužės 2 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		632.953,68	533.910,20
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		629.803,68	530.655,20
I.1.	Iš valstybės biudžeto		492.658,08	396.541,67
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		132.942,45	125.703,06
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.421,35	2.383,29
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		781,80	6.027,18
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.150,00	3.255,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3.150,00	3.255,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		(633.196,07)	(535.170,75)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(525.493,73)	(428.587,93)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(11.442,21)	(10.593,22)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(37.243,67)	(38.611,21)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(561,43)	(186,73)
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(504,60)	(1.492,50)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(4.930,86)	(1.006,51)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(9.714,09)	(12.389,07)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(33.257,95)	(32.742,81)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(10.047,53)	(9.560,77)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(242,39)	(1.260,55)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.663,59	1.954,76
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2.663,59	1.954,76
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.421,20	694,21
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.421,20	694,21
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	Sandra Jakštienė (vardas ir pavardė)
---	-----------	---

Bendrojo ugdymo mokyklų apskaitos sk. vadovė (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	Edita Kučinskaitė (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)

290422430, Statybininkų g. 24, Panevėžys Panevėžio "Saulėtekio" progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			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	
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):	55.805,27	350.435,29					(352.221,19)				54.019,37
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	55.805,27		3.726,32				(6.437,88)				53.093,71
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		350.435,29	(3.726,32)				(345.783,31)				925,66
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	609.943,18	89.323,60		314,36			(97.873,86)				601.707,28
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	608.320,02	202,65	3.119,64	314,36			(11.416,31)				600.540,36
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.623,16	89.120,95	(3.119,64)				(86.457,55)				1.166,92
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):	1.704,19	2.070,95					(3.469,05)				306,09
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	305,65		2.070,93				(2.070,93)				305,65

3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.398,54	2.070,95	(2.070,93)				(1.398,12)				0,44
4.	Iš kitų šaltinių:	23.971,33			599,50			(781,80)				23.789,03
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	22.039,15			599,50			(781,80)				21.856,85
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.932,18										1.932,18
5.	Iš viso finansavimo sumų	691.423,97	441.829,84		913,86			(454.345,90)				679.821,77

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2024KOVO 31 D ATASKAITŲ

I. BENDROJI INFORMACIJA

Panevėžio „Saulėtekio“ progimnazija, kodas -290422430, adresas: Statybininkų g.24, Panevėžio m., teisinė forma – biudžetinė, pelno nesiekianti, savivaldybės įstaiga.

Įstaiga teikia pradinį, pagrindinį ugdymą.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė nuo 2024-01-01 iki 2024-03-31.

Vadovaujantis 2019m. sausio 3d. Lietuvos Respublikos Finansų ministrų įsakymu Nr. 1K-2 nurodoma, kad nuo 2019 metinės finansinės atskaitomybės sudarymo nebuvo kitų pokyčių tarpinės finansinės atskaitomybės bendrojoje dalyje.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politikos pasikeitimų ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo. Apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2023 m. metinės finansinės atskaitomybės dokumentuose.

III. PASTABOS

1.Tarpinėse finansinėse ataskaitose informacija pateikiama nuoataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos. Apskaitinių įverčių keitimo nebuvo.

2. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiama nuoataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigos ir lyginamoji su praėjusių finansinių metų atitinkamo tarpinio ataskaitinio laikotarpio informacija.

3. Finansinės būklės ataskaitoje pateikiama tarpinio ataskaitinio laikotarpio ir lyginamoji praėjusių finansinių metų paskutinės dienos informacija.

3.1 Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė 11435,51Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaičiuota 4026,54Eur amortizacijos sąnaudų.

Parduota ar nurašyta ilgalaikio nematerialiojo turto nebuvo.

3.2 Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 664356,49Eur, tame skaičiuje bibliotekų fondai 48161,03Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaičiuota 7415,67Eurnusidėvėjimo sąnaudų.

Ataskaitiniu laikotarpiu parduota ir nurašyta visiškai nusidėvėjusio ilgalaikio materialiojo turto nebuvo .

Į bibliotekos fondą neatlygintinai gauta knygų už 599,5Eur.(Kiti šaltiniai); įsigyta kai atsargų ir pergrupuota į bibliotekos fondus už 169,19Eur. (ML)

3.3 Trumpalaikį turtą sudaro:

3.3.1. Atsargų likučio laikotarpio pabaigai nebuvo.

3.3.2. Išankstiniai apmokėjimai – 0,00Eur.

3.3.3 Gautinos sumos už turto nuomą 144,0Eur., už suteiktas paslaugas 293,20Eur.

3.3.4 Sukauptos gautinos sumos 308791,12Eur, iš jų: sudaro biudžeto aplinkos lėšos – 51285,52Eur, mokinių važiavimo išlaidų kompensavimo lėšos – 27,45Eur, mokymo lėšos – 252171,28Eur, negražintos iš savivaldybės spec. lėšos – 2063,96Eur. Vaisių ir pieno programos ES lėšos – 2032,32Eur ir valstybės lėšos – 427,78Eur. Lėšos skirtos karjeros specialistui finansuoti ES lėšos 0,44Eur. ir valstybės lėšos 782,37Eur.

3.3.5 Kitos gautinos sumos 184,12Eur, sudaro negautas apmokėjimas iš nuomininkų už komunalinius patarnavimus.

3.3.6 Pinigai banko sąskaitose 16912,97Eur, iš jų:

Biudžeto (ML) – 0,01 Eur.,

biudžeto (aplinkos lėšos) – 1166,92 Eur,

biudžeto (spec.lėšos) – 0,77Eur.,

Nemokamo maitinimo lėšos – 13611,11 Eur,

GPM 1,2 % paramos lėšos – 1936,75Eur,

Už paslaugas pervestos lėšos, bet nepervestos į biudžetą – 196,97Eur.

Europinių projektų lėšos – 0,44Eur.

3.4. Finansavimo sumos:

3.4.1 Finansavimo sumos gautos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti 350435,29Eur, iš jų: ML – 316230,39 Eur, nemokamo mokinių maitinimo lėšos – 33770,00 Eur, pieno produktų programos ir vaisių vartojimo skatinimo mokyklose programos lėšos – 434,90 Eur.

3.4.2. Finansavimo sumų pergrupavimas tai gautos sumos kitoms išlaidoms finansuoti panaudotos atsargoms įsigyti 3726,32 Eur.

3.4.3. Neatligintinai gautas turtas 0,0Eur.

3.4.4. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto likutis 54019,37Eur, iš jų:

ilgalaikio turto likutinė vertė 53093,71Eur, nemokamo mokinių maitinimo lėšos – 925,66Eur.

3.4.5. Finansavimo sumos gautos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti t. y. biudžeto aplinkos lėšos – 202,65 Eur,

gautas finansavimas iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms – 89120,95Eur; iš jų biudžeto aplinkos lėšos – 89016,40 Eur, mokinių kelionės išlaidoms kompensuoti lėšos – 104,55Eur.

Finansavimo sumų pergrupavimas: gauta 202,65Eur atsargų įsigijimui (medikamentų ir medicininių prekių ir paslaugų įsigijimui) panaudotos sveikatos tikrinimo išlaidoms apmokėti, gautas finansavimas kitoms išlaidoms panaudotas prekėms įsigyti 3322,29 Eur.

3.4.6. Neatligintinai gautas turtas 314,36Eur.

3.4.7. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto likutis 601707,28Eur, iš jų:

ilgalaikio turto likutinė vertė 600540,36Eur; gautos piniginės biudžeto aplinkos lėšos skirtos kitoms išlaidoms kompensuoti – 1166,92Eur.

3.4.8. Finansavimosumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų asignavimai kitoms išlaidoms kompensuoti – 2070,93Eur (pieno produktų programos ir vaisių vartojimo skatinimo mokyklose programos).

3.4.9. Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų iš paslaugų įsigijimo išlaidų pergrupuota į nepiniginį turtą (pieno, vaisių programa) – 2070,93Eur.

Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų finansavimo sumų likutis – 306,09Eur iš jų: nepiniginiam turtui įsigyti – 305,65 Eur , tai ilgalaikio turto įsigyto iš Europos Sąjungos biudžeto lėšų likutinė vertė ir kitų išlaidų – 0,44Eur. Projektinių lėšų likutis.

3.4.10. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms kompensuoti - 0,00 Eur.

3.4.11. Neatligintinaigautasturtas- 599,50Eur. (Bibliotekosfondai)

3.4.12. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių likutis - **23789,03Eur.**

Kitų šaltinių finansavimo sumų likutis nepiniginiam turtui įsigyti – 21856,85Eur , tai ilgalaikio turto įsigyto iš kitų šaltinių likutinė vertė – 21852,28Eur, kitų šaltinių finansavimo sumų likutis nepiniginiam turtui įsigyti – 4,57Eur ,kitų šaltinių finansavimo sumų likutis kitoms išlaidoms kompensuoti 1932,18Eur., tai gautos GPM 1,2 % paramos lėšos.

3.5 Ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikius įsipareigojimus sudarė 319611,24Eur:

3.5.1 Tiekėjams mokėtinos sumos 30144,34Eur iš jų: iš ML lėšų– 1106,45Eur, nemokamo mokinių maitinimo lėšų – 12685,46Eur., SB lėšų – 13877,83Eur., tiekėjams pagal nemokamų vaisių –daržovių ir pieno produktų programas – 2460,10Eur. ir Spec. lėšos (BJ) – 14,50Eur.

3.5.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 163111,73Eur.

3.5.3. Sukauptos mokėtinos sumos (atostoginių kaupiniai) – 126327,72Eur. iš ML – 112507,64Eur., SB lėšos – 13820,08Eur.

3.6. Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikius įsipareigojimus sudarė dirbančių pensinio amžiaus darbuotojams priskaičiuotos išėtinės išmokos – 17988,16Eur (ML–16283,80Eur, SB-1704,36Eur).

3.7. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktos panaudotos finansavimo pajamos pagal šaltinius ir sąnaudos, paskirstytos pagal sąnaudų straipsnius.

3.8 Kitos veiklos pajamas 2663,59Eur sudaropajamos už turto nuomą .

3.9. Grynasis turtas - 2684,4Eur: ankstesniųjų metų perviršis 263,20Eur ir einamųjų metų perviršis– 2421,20Eur.

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui
data: 2024-05-20

Direktorė Sandra Jakštienė

Bendrojo ugdymo mokyklų
apskaitos skyriaus vadovė

Edita Kučinskaitė

Parengė:

Apskaitos specialistė Daiva Balsienė, tel. 862073032, e.paštas Daiva.Balsiene@panac.lt

