



VILKAVIŠKIO R. KYBARTŲ „SAULĖS“ PROGIMNAZIJA

Biudžetinė įstaiga. J. Basanavičiaus g. 90, LT-70424, Kybartai.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 295471890,
tel. (8 342) 30 147, faks. (8 342) 30 147, el. p. kybartusaulerast@kybartai.eu

Vilkaviškio rajono savivaldybės administracijos
Finansų ir biudžeto skyriui

2024-10-09 Nr. SD- 210 (2.4.)

DĖL TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS UŽ 2024 M. III KETVIRTĮ

Teikiame Kybartų „Saulės“ progimnazijos finansinių ataskaitų rinkinį už 2024 metų III ketvirtį.

PRIDEDAMA: 7 lapai.

Direktorius

Arvydas Judickas

KYBARTŲ „SAULĖS“ PROGIMNAZIJA
Į.k.295417890, Kybartai J.Basanavičiaus g.90

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMSAI RAŠTAS

2024 m. spalio 9 d.

1. BENDROJI DALIS

Kybartų „Saulės“ progimnazija įregistruota Juridinių asmenų registre 2002 m. gegužės 15d. Mokykla yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Mokyklos buveinės adresas: J.Basanavičiaus g. 90, Kybartai, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 295471890.

Mokykla yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Vilkaviškio rajono savivaldybės biudžeto.

Mokyklos steigėjas yra Vilkaviškio rajono savivaldybė. Mokyklos savininko teises ir pareigas įgyvendina Vilkaviškio rajono savivaldybės taryba, kuri koordinuoja mokyklos veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia mokyklos nuostatus, priima sprendimus dėl mokyklos buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Mokykla kontroliuojamų ir asocijuotųjų vienetų neturi.

Mokykla turi paramos gavėjo statusą, gautas paramos lėšas apskaito Kitų lėšų sąskaitoje.

Mokykla informacijos apie svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios gali paveikti tolesnę mokyklos veiklą, neturi.

Mokykla vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

Mokyklos finansinės ataskaitos teikiamos už 2024 metų III ketvirtį.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti eurai.

2. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika aprašyta 2012 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

3. PASTABOS

3.1. Vadovaujantis 7-uoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ per tarpinį ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo nebuvo.

3.2. Kybartų „Saulės“ progimnazija artimiausiu metu nenumatoma restruktūrizuoti.

3.3. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto pokyčių apskaitoje nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

3.4. Mokykla sprendimų dėl teisinių ginčų neturi.

3.5. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

3.6. Nematerialus turtas. Nematerialiojo turto vertė metų pradžiai 3194,48 Eur. ir ataskaitinio laikotarpio pabaigai buvo 3997,34 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį mokykla nematerialaus turto įsigijo už 805,86 EU. Nurašyta nebuvo. Likutinė vertė 1084,28 EUR.

3.7. Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pradžiai 5321462,77 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto įsigyta už 47879,99 Eur iš ES lėšų, 3290 Eur iš pajamų, perduota nemokamai iš valstybės lėšų 3216,18 ir 1331 Eur savivaldybės biudžeto lėšų. Iš viso įsigyta už 55717,17 Eur. Nurašyta nebuvo. Ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 5377179,94 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 3230187,23 Eur.

Turtas per ataskaitinį laikotarpį perkainotas nebuvo.

3.8. Atsargos. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje 353,08 EUR., t.sk. maisto produktai- 320,94 EUR., ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys iš SB- 32,14 EUR. Atsargų įsigyta už 82146,21 EUR, nurašyta už 79917,77 EUR., likutis 2581,52 EUR.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus 47356,14 EUR, atiduota naudoti 47356,14 EUR. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 0,00 EUR.

3.9. Išankstinių apmokėjimų suma 1926,00 EUR už vadovėlius.

3.10. Sukauptos gautinos sumos. Sukauptos gautinos sumos sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Sukauptiems atostoginiams	64756,02
2.	Sukaupioms įmokoms Sodrai	963,03
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	12385,43
4.	Išmokos darbuotojams	100994,85
5.	Veiklos mokesčiams (soc. draudimo įmokos)	2033,58
6.	Atidėjiniai	14705,21
7.	Kitos sukauptos finansavimo pajamos	28718,72
8.	Sukauptos gautinos biudžeto pajamos	3954,05
	IŠ VISO	228510,89

3.11. Kitos gautinos sumos 1201,75 EUR., t.sk. už maitinimą 1201,755 EUR.

3.12. Pinigai ir pinigų ekvivalentai likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 8223,49 EUR. T. sk. biudžeto lėšos 275,58 EUR, pavedimų lėšų likutis 3973,06 EUR, ES likutis 3567,73 EUR, kasos likutis 407,12 Eur.

3.13. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3208761,84 EUR. Informacija apie Finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį ir likučius, pateikiama 20 - ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Per ataskaitinį laikotarpį asignavimų gauta:

Iš valstybės biudžeto (Mokinio krepšeliui finansuoti) – 718781,09 EUR;

Iš savivaldybės biudžeto (Savivaldybės funkcijoms finansuoti) – 382842,72 EUR;

Iš perduotas finansavimas (nemokamas maitinimas VL) -41135,40 EUR;

Iš savivaldybės biudžeto (stovyklai) – 1072 EUR;

Iš ES- 83929,92 EUR.

Nemokamai gauta turto už:

Vietinio ūkio skyriaus bilietai-961,95 EUR.

Iš Vilkaviškio r. savivaldybės inventoriaus -4559,85 EUR.

Iš Vilkaviškio r. savivaldybės IT -3216,18 EUR

Suteikta parama pinigineis lėšomis-320 EUR;

Dovanota-463 EUR.

3.14. Sukaupti ilgalaikiai atidėjiniai- tai sukauptos lėšos darbuotojams, kuriems sukakęs pensijinis amžius, išieštinėm išmokom išmokėt- 14705,21 EUR.

3.15. Tiekėjams mokėtinos sumos 39579,65 Eur.

Eil. Nr.	Įmonės, organizacijos pavadinimas	Suma
1	AB Energijos skirstymo operatorius	502,60
2	UAB Bondrida	3931,18
3	Telia Lietuva,AB	38,05
4	UAB Vilkaviškio vandenys	318,64
5	UAB Vilkastos prekyba	428,92
6	UAB MATVC	182,97
7	UAB Ignitis	1303,76
8	UAB G4S Lietuva	41,14
9	UAB Vilkaviškio šilumos ūkis	5000,00
10	UAB Antagutė	23,98
11	UAB Regusa	28,41
12	UAB GKS virtucom	85,00
13	UAB Eden spring	7,07
14	UAB Kybartų darna	66,45
15	UAB Bolagri	6737,87
16	UAB Mantinga Bkery & Food Solutions	3356,2
17	UAB Turgaunykas	2700,13
18	UAB Gardulis	2128,39
19	UAB Bitė	53,23
20	UAB GKS virtucom	371,00
21	UAB Vilkastos prekyba	28,07
22	UAB Lantelis	5599,79
23	Architektas A.Sinkevičius	2000,00
24	K.Mickevičiaus leidykla Briedis	819,00
25	UAB Baltos lankos Klett	2974,00
26	UAB Edukacinio turinio sprendimai	751,80
27	M.Guzavičius	30,60
28	L.Vasiliauskiene	71,40
		39579,65

3.16. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Eil.Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Suma (EUR)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	108722,57
3.	Mokėtinas darbo užmokestis +sodra (ES)	2095,85
	IŠ VISO	110818,42

3.17. Sukauptos mokėtinos sumos:

Eil.Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (EUR)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	64756,02
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	963,03

IŠ VISO	65719,05
---------	----------

3.18. Pagrindinės veiklos pajamos. Finansavimo pajamos pripažįstamos atsižvelgiant į 20 - ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nuostatas. Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą. Veiklos rezultatų ataskaitoje finansavimo pajamų apskaitos rezultatai pateikiami 3 - iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

3.19. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos rodomos pagal jų pobūdį. Sąnaudų apskaitos rezultatai pateikiami 3 - iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

3.20. Mokykla turėjo pajamų, priskirtų pagrindinės veiklos kitos pajamo – 19594,12 EUR, t.sk. pajamos gautos už maitinimą-19396,52 EUR. ir nuomos pajamos- 197,60 EUR.

3.21. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas –0,00 EUR.

3.22 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos kitos pajamos grynasis perviršis – 1916,30 EUR.

3.23. Užbalansinėje sąskaitoje apskaitomo ūkinio inventoriaus vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje -481672,28 EUR.

Direktorius

Vyr. finansininkė

Arvydas Judickas

Jolanta Zovienė

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

Vilkaviškio r. Kybartų "Saulės" 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 2024.09.30 D. DUOMENIS**

2024.10.09 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		3231267,62	3249996,77
I.	Nematerialusis turtas		1080,39	534,41
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		783,47	
I.3	Kitas nematerialusis turtas		296,92	534,41
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3230187,23	3249462,36
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3077768,95	3117522,19
II.3	Infrastruktūros statiniai		4442,10	4783,80
II.4	Kiti statiniai		18472,25	19707,05
II.5	Mašinos ir įrenginiai		68348,89	83507,97
II.6	Transporto priemonės		380,92	952,32
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turta		60774,12	22989,03
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		242443,65	230942,38
I.	Atsargos		2581,52	4595,54
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2581,52	4595,54
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		1926,00	2425,36
III.	Per vienus metus gautinos sumos		229712,64	221144,37
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, turta, paslaugas			39,52
III.5	Sukauptos gautinos sumos		228510,89	219538,01
III.6	Kitos gautinos sumos		1201,75	1566,84
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		8223,49	2777,11
	IŠ VISO TURTO:		3473711,27	3480939,15
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3237914,64	3254986,43
I.	Iš valstybės biudžeto		54128,12	70110,67
II.	Iš savivaldybės biudžeto		3119539,25	3166289,70
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		58234,64	12767,16
IV.	Iš kitų šaltinių		6012,63	5818,90
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		230822,33	222994,16
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		14705,21	13891,35
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		14705,21	13891,35
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		216117,12	209102,81
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijų, dotacijų ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžeta			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		39579,65	60660,09
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		110818,42	90692,22
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		65719,05	57750,50
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4974,30	2958,56
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		4974,30	2958,56
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1916,30	2958,56
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3058,00	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3473711,27	3480939,15

Direktorius

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

(parašas)

Arvydas Judickas

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jolanta Zovienė

(vardas ir pavardė)

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

Vilkaviškio r. Kybartų "Saulės" 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 2024.09.30 D. DUOMENIS

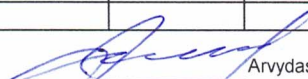
2024.10.09 Nr. _____
(data)

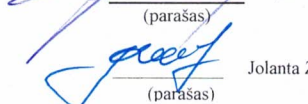
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1370928,72	1152670,71
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1351334,60	1134968,86
I.1.	Iš valstybės biudžeto		851976,80	710273,92
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		441267,18	407108,83
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		56536,68	14359,44
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1553,94	3226,67
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		19594,12	17701,85
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		19594,12	17701,85
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1369012,42	1151226,31
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1064700,34	916390,08
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		55189,09	56556,99
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		80003,13	65731,05
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		165,38	
V.	TRANSPORTO		568,33	778,73
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2801,00	2922,15
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		635,42	4542,59
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		67184,15	27399,40
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		73142,92	61890,78
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		363,96	347,07
XIV.	KITOS		24258,70	14667,47
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1916,30	1444,40
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		1916,30	1444,40
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1916,30	1444,40
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. finansininkė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas) Arvydas Judickas
(vardas ir pavardė)


(parašas) Jolanta Zovienė
(vardas ir pavardė)