

(Žemesnio 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 2023.03.31 D. DUOMENIS

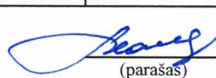
2023.04.12 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		408781,77	352234,13
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		400140,02	345407,97
I.1.	Iš valstybės biudžeto		237729,28	203634,61
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		157187,95	124640,21
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4859,15	16588,01
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		363,64	545,14
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		8641,75	6826,16
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		8641,75	6826,16
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		407728,83	351243,62
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		300591,79	252828,33
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		18687,59	19151,96
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		47694,76	30290,16
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2,16	41,93
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1757,95	1275,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8042,00	7291,38
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		27867,40	24063,91
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		109,27	101,17
XIV.	KITOS		2975,91	16199,78
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1052,94	990,51
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
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		1052,94	990,51
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1052,94	990,51
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L. e. p. Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas) Daiva Leonavičienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkas
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas) Jolanta Zovienė
(vardas ir pavardė)

(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 2023.03.31 D. DUOMENIS**

2023.04.12 Nr. _____
(data)

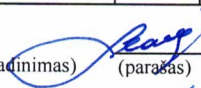
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3284364,20	3357380,12
I.	Nematerialusis turtas		653,15	1013,13
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			122,50
I.3	Kitas nematerialusis turtas		653,15	890,63
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3283711,05	3356366,99
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3137398,81	3177152,05
II.3	Infrastruktūros statiniai		4954,67	5296,43
II.4	Kiti statiniai		20324,45	21559,19
II.5	Mašinos ir įrenginiai		92635,21	110889,69
II.6	Transporto priemonės		1238,04	1809,48
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turta		27159,87	39660,15
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		232572,29	180449,24
I.	Atsargos		5440,57	5761,94
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5440,57	5761,94
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		226191,83	167725,86
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		224147,63	165842,64
III.6	Kitos gautinos sumos		2004,68	1883,22
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		939,89	6961,44
	IŠ VISO TURTO:		3516936,49	3537829,36
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3289106,57	3368453,73
I.	Iš valstybės biudžeto		76705,00	94090,70
II.	Iš savivaldybės biudžeto		3190737,25	3236214,11
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		16886,32	29985,02
IV.	Iš kitų šaltinių		4778,00	8163,90
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		225262,82	168385,12
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		13891,35	11820,33
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		13891,35	11820,33
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		211371,47	156564,79
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 biudžeta			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
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		68887,21	30794,26
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		84733,76	71715,60
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		57750,50	54054,93
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		2567,10	990,51
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		2567,10	990,51
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1052,94	990,51
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1514,16	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3516936,49	3537829,36

L.e.p. Direktorius

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

 Daiva Leonavičienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkas

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

 Jolanta Zovienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

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

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMSAI RAŠTAS

2023 m. balandžio 12 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 2023 metų I ketvirtį.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti eurais.

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 ir ataskaitinio laikotarpio pabaigai buvo 3191,48 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį mokykla nematerialaus turto neįsigijo ir nenurašė. Likutinė vertė 653,15 EUR.

3.7. Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pradžiai 5311787 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto gauta nemokamai už 6388,59 Eur. Nurašyta nebuvo. Ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 5318175,59 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 3283711,05 Eur.

Turtas per ataskaitinį laikotarpį perkainotas nebuvo.

3.8. Atsargos. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje 68,26 EUR., t.sk. maisto produktai- 16,79 EUR., ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys iš SB- 51,47 EUR. Atsargų įsigyta už 29935,16 EUR, nurašyta už 28625,44 EUR., likutis 1377,98 EUR.

Ūkinio inventoriaus likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje- 4062,59 EUR

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus 550,42 EUR, atiduota naudoti 550,42 EUR. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 4062,59 EUR.

3.9. Išankstinių apmokėjimų nėra.

3.10. Sukauptos gautinos sumos. Sukauptos gautinos sumos sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Sukauptiems atostoginiams	56905,29
2.	Sukaupioms įmokoms Sodrai	845,21
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	56009,50
4.	Išmokos darbuotojams	80539,71
5.	Veiklos mokesčiams (soc. draudimo įmokos)	1505,78
6.	Atidėjiniai	13891,35
7.	Kitos sukauptos finansavimo pajamos	10039,27
8.	Sukauptos gautinos biudžeto pajamos	4411,52
	IŠ VISO	224147,63

3.11. Kitos gautinos sumos 2004,68 EUR. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną kitas gautinas sumas sudaro: mokyklai nepervesta suma sąnaudų kompensavimui iš Kybartų K.Donelaičio už nemokamą maitinimą-1541 EUR., Kybartų socialinių paslaugų centras – 463,68 EUR.

3.12. Pinigai ir pinigų ekvivalentai likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 939,89 EUR. T. sk. biudžeto lėšos – 123,23 EUR, pavedimų lėšų likutis – 556,55 EUR, pajamų likutis-260,11 EUR.

3.13. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3289106,57 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) – 159889,24 EUR;

Iš savivaldybės biudžeto (Savivaldybės funkcijoms finansuoti) – 134439,06 EUR;

Iš perduotas finansavimas (nemokamas maitinimas VL) -10312,30 EUR.

Iš ES (Erasmus+)- 1416,03 EUR;

Nemokamai gauta turto už:

Iš sporto mokykloa (Z) ilgalaikis turtas- 6388,59 EUR, likutinė vertė 1443,31 EUR.

3.14. Sukaupti ilgalaikiai atidėjiniai- tai sukauptos lėšos darbuotojams, kuriems sukakęs pensijinis amžius, išėtinėm išmokom išmokėt- 13891,35 EUR.

3.15. Tiekėjams mokėtinos sumos 68887,21 Eur.

Eil. Nr.	Įmonės, organizacijos pavadinimas	Suma
1	AB Energijos skirstymo operatorius	837,22
2	UAB Bondrida	4128,40
3	Telia Lietuva, AB	39,39
4	UAB Vilkaviškio vandenys	343,36
5	UAB Eden spring	23,91
6	UAB MATVC	202,63
7	UAB Ignitis	1903,97
8	UAB Vilkaviškio šilumos ūkis	48164,37
10	UAB Antagutė	20,79
11	UAB Dezinfa	20
12	UAB Bolagri	7964,87
13	UAB Mantinga	1284,72
14	UAB Turgaunykas	1891,34
15	UAB Gardulis	1687,47
16	Varėnos švietimo centras	74
17	Druskininkų švietimo centras	256
18	AB Lietuvos radijo ir televizijos centras	44,77
	Iš viso	68887,21

3.16. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Eil.Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Suma (EUR)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	82331,89
2.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos (1,45 proc.)	1505,78
3.	Mokėtinas darbo užmokestis +sodra (ES)	896,09
	IŠ VISO	84733,76

3.17. Sukauptos mokėtinos sumos:

Eil.Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (EUR)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	56905,29
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	845,21
	IŠ VISO	57750,5

3.18. Pagrindinės veiklos pajamos. Finansavimo pajamos pripažįstamos atsižvelgiant į 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nuostatas. Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą. Veiklos rezultatų atskaitoje 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 atskaitoje 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 pajamos, tai pajamos gautos už maitinimą-8532,17 EUR. ir nuomos pajamos-109,58 EUR.

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

3.22 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos kitos pajamos grynasis perviršis – 1052,94 EUR.

3.23. Užbalansinėje sąskaitoje apskaitomo ūkinio inventoriaus vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje -421031,26 EUR.

PRIDEDAMA:

1. 20 - ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas, 1 lapas.

L.e.p. Direktorius

Daiva Leonavičienė

Vyr. finansininkė

Jolanta Zovienė

(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 pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
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):	81214,78	170201,54	0,00	0,00	0,00	0,00	-174711,32	0,00	0,00	0,00	76705,00		
1.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	81214,78	170201,54	240,00				-4749,78				76705,00		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			-240,00				-169961,54				0,00		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3201140,15	134439,06	0,00	1443,31	0,00	0,00	-146285,27	0,00	0,00	0,00	3190737,25		
2.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	3200814,00		750,09	1443,31			-12393,38				3190614,02		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	326,15	134439,06	-750,09				-133891,89				123,23		
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):	19057,20	1416,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-3586,91	0,00	0,00	0,00	16886,32		
3.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	19057,20						-2170,88				16886,32		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1416,03					-1416,03				0,00		
4.	Iš kitų šaltinių:	6568,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1790,85	0,00	0,00	0,00	4778,00		
4.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	6303,74						-1790,85				4512,89		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	265,11										265,11		
5.	Iš viso finansavimo sumų	3307980,98	306056,63	0,00	1443,31	0,00	0,00	-326374,35	0,00	0,00	0,00	3289106,57		

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