

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

191816313, Kniaudiškių g. 67, Panevėžys

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

Panevėžio "Šaltinio" progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. rugpjūčio 19 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.615.700,46	1.630.124,97
I.	Nematerialusis turtas		118,80	
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		118,80	
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1.612.550,25	1.627.264,93
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1.479.863,99	1.494.003,89
II.3.	Infrastruktūros statiniai		64.503,75	73.943,19
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		6.755,33	7.164,41
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		61.427,18	52.153,44
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		3.031,41	2.860,04
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		319.483,75	137.184,49
I.	Atsargos		564,08	
I.1.	Strateginės ir naliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		564,08	
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		22.038,76	3.834,67
III.	Per vienus metus gautinos sumos		143.923,84	50.690,45
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		143.886,20	50.573,58
III.6.	Kitos gautinos sumos		37,64	116,87
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		152.957,07	82.659,37
	IŠ VISO TURTO:		1.935.184,21	1.767.309,46
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.785.665,85	1.713.544,68
I.	Iš valstybės biudžeto		123.242,80	97.702,77
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.511.959,20	1.527.042,18
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		139.663,97	78.229,52
IV.	Iš kitų šaltinių		10.799,88	10.570,21
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		145.644,71	51.666,71
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3.031,41	2.860,04
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		3.031,41	2.860,04
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		142.613,30	48.806,67
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		3.880,12	3.489,03
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		93.413,67	3,13
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		45.314,51	45.314,51
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		3.873,65	2.098,07
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.873,65	2.098,07
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.775,58	525,35
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.098,07	1.572,72
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.935.184,21	1.767.309,46

Direktoriaus pavaduotojas administracijai ir ūkiui

(parašas)

Mindaugas Šablevičius

(vardas ir pavardė)

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

Vyriausioji buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Genė Lišak
(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022 m. rugpjūčio 19 d. Nr. _____
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		835.450,60	723.196,08
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		829.647,36	723.168,18
I.1.	Iš valstybės biudžeto		565.317,60	519.024,99
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		223.021,97	197.057,21
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		40.766,09	4.847,39
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		541,70	2.238,59
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5.803,24	27,90
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5.803,24	27,90
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(837.215,86)	(724.919,98)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(667.088,71)	(618.921,43)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(30.626,39)	(27.669,36)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(39.678,55)	(29.438,47)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(14.706,60)	
V.	TRANSPORTO		(789,42)	(323,80)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(5.837,46)	(1.861,93)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(2.138,62)	(2.064,23)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(6,80)	(168,04)
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(26.644,12)	(10.446,33)
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		(34.648,70)	(24.393,00)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(15.050,49)	(9.633,39)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1.765,26)	(1.723,90)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3.540,84	1.513,74
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3.540,84	1.513,74
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.775,58	(210,16)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.775,58	(210,16)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas administracijai ir ūkiui
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Mindaugas Šablevičius
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Genė Lišak
(vardas ir pavardė)

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2022 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

2022-08-19 Nr. F1-
Panevėžys

1. BENDROJI DALIS

- 1.1. Panevėžio „Šaltinio“ progimnazija, kodas 191816313, pelno nesiekianti savivaldybės biudžetinė įstaiga, asignavimų valdytojas. adresas: Kniaudiškių g. 67, Panevėžys.
- 1.2. Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų įstaiga neturi.
- 1.3. Pagrindinė veiklos rūšis – pagrindinis ugdymas, EVRK 853110.
- 1.4. Progimnazija finansuojama iš valstybės ir savivaldybės biudžetų teisės aktų nustatyta tvarka. Įstaigai finansuoti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos.
- 1.5. Vidutinis ketvirčio darbuotojų skaičius 70.
- 1.6. Ataskaitinis laikotarpis: 2022 m. sausio 1 d. – 2022 m. birželio 30 d.

2. APSKAITOS POLITIKA

- 2.1. Apskaitos politika aprašyta 2021 gruodžio 31 d. metinio finansinio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.
- 2.2. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

3. PASTABOS

- 3.1. Teisinių ginčų nebuvo.
- 3.2. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto progimnazija neturi.
- 3.3. Reikšmingų įvykių, kurie galėtų paveikti tarpinių finansinių ataskaitų straipsnius po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, neįvyko.
- 3.4. **Finansinės būklės ataskaita. Ilgalaikis turtas 1.615.700,46 Eur, iš jų:**
 - 3.4.1. ilgalaikis nematerialus turtas 118,80 Eur (gauta nemokamai 157,56 €, amortizacija 38,76 €);
 - 3.4.2. ilgalaikis materialus turtas 1.612.550,25 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį IMT sumažėjo 14.714,68 Eur (įsigyta 13.843,96 Eur, nemokamai gauta 8.035,79 Eur, perduota savivaldybės administracijai 6.000,00 Eur, nurašyta bibliotekos fondo 6,80 Eur, nusidėvėjimas 30.587,63 Eur);
 - 3.4.3. ilgalaikis finansinis turtas 3.031,41 Eur, iš jų VB (1411) lėšos 1.550,24 Eur ir SB (151) lėšos 1.481,17 Eur, tai priskaičiuoti ilgalaikiai atidėjiniai darbuotojams, kuriems suėjo pensijinis amžius.
- 3.5. **Atsargos 564,08 Eur**, iš jų apmokėtos, bet nenurašytos Kokybės krepšelio SB (151) 100,80 Eur, neapmokėtos: aplinkos SB (151) 163,28 Eur VB (1411) 300,00 Eur.
- 3.6. **Išankstiniai įsipareigojimai** (ateinančių laikotarpių sąnaudos) **22.038,76 Eur**, iš jų: 489,03 Eur EMA užduotys, įsigytos 2021 m. VB (1415), išmokėti atostoginiai VB (1411) 20.349,71 Eur, išmokėti atostoginiai SB (151) 1.067,72 Eur, 65,18 Eur žurnalų prenumerata SB (151) ir 67,12 Eur mokinių civilinės atsakomybės draudimas.
- 3.6. **Per vienus metus gautinos sumos 143.923,84 Eur**, iš jų:
 - 3.6.1. kitos gautinos sumos 37,64 Eur, tai nuomininkų skola už 2022 m. birželio mėn. komunalinius patarnavimus;
 - 3.6.2. sukauptos gautinos sumos 143.886,20 Eur:
 - 3.6.2.1. VB lėšos 107.939,34 Eur, iš jų pagal lėšas: (1428) 568,26 Eur, (14542) 1.067,42 Eur, (1457) 1.980,38 Eur, (147) pieno programa 810,90 Eur ir (1411) 103.512,38 Eur;
 - 3.6.2.2. SB (151) lėšos 34.107,99 Eur;
 - 3.6.3.3. sukaupta gautinų pajamų įmokų lėšų iš savivaldybės 1.838,87 Eur.

3.7. Pinigų likutis banko sąskaitose iš viso 152.957,07 Eur, iš jų:

- 3.7.1. pajamų įmokų lėšos 146,35 Eur;
- 3.7.2. mokinių nemokamo maitinimo lėšos 26,30;
- 3.7.3. GPM paramos lėšos 4.601,73 Eur;
- 3.7.4. ES (Erasmus) projektų vykdymo lėšos 57.354,52 Eur;
- 3.7.5. kokybės krepšelio lėšos 90.581,97 Eur, iš jų Europos Sąjungos 82.083,77 Eur ir savivaldybės 8.498,20 Eur;
- 3.7.6. vykdomi projektai (1512) 246,20 Eur

3.8. Įsipareigojimai 145.644,71 Eur, iš jų:

- 3.8.1. ilgalaikiai atidėjiniai 3.031,41 Eur;
- 3.8.2. trumpalaikiai įsipareigojimai 142.613,30 Eur:
 - 3.8.2.1. tiekėjams mokėtinos sumos 3.880,12 Eur, iš jų mokymo lėšos 370,79 Eur, savivaldybės lėšos 2.691,17 Eur, pajamų įmokų lėšos 7,26 Eur ir valstybės lėšos (pieno programa) 810,90 Eur;
 - 3.8.2.2. su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 93.413,67 Eur, iš jų valstybės lėšos 73.502,51 Eur, savivaldybės lėšos 19.853,37 Eur, pajamų įmokų lėšos 57,79 Eur;
 - 3.8.2.3. sukauptos mokėtinos sumos (atostogų rezervas) 45.314,51 Eur, iš jų VB 33.555,14 Eur ir SB 11.759,37 Eur.

3.9. Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 3.873,65 Eur, iš jų:

- 3.9.1. ilgalaikio materialiojo turto (bibliotekos fondo), piršto iš pajamų įmokų lėšų, likutinė vertė 1.953,48 Eur;
- 3.9.2. sukauptos gautinos pajamų įmokų lėšos iš savivaldybės 1.838,87 Eur;
- 3.9.3. įmokų lėšų likutis banko sąskaitose 146,35 Eur;
- 3.9.4. su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 57,79 Eur;
- 3.9.5. skola tiekėjams 7,26 Eur.

3.10. Veiklos rezultatų ataskaita:

- 3.10.1. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 5.803,24 Eur, iš jų 5.641,37 Eur už vaikų išlaikymą pailgintos darbo dienos grupėje ir 161,87 Eur už kopijavimo paslaugas mokymo tikslams;
- 3.10.2. Kitos veiklos pajamos 3.540,84 Eur, tai kilnojamo ir nekilnojamo turto nuomos pajamos.

Direktoriaus pavaduotojas administracijai ir ūkiui

Mindaugas Šablevičius

Vyr. buhalterė

Genė Lišak

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

191816313, Kniaudiškių g. 67, Panevėžys Panevėžio "Šaltinio" progimnazija

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

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 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 pergrupavima s	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):	97.702,77	493.825,67		22.479,09			(490.762,03)				123.242,80
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	94.225,16	6.000,00	2.976,63	22.479,09			(23.300,42)				102.377,76
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.477,61	487.825,67	(2.976,63)				(467.461,61)				20.865,04
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.527.042,18	197.943,22			(9.003,20)		(204.023,00)				1.511.959,20
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.526.841,74	40,54	11.589,13		(9.003,20)		(27.386,31)				1.502.081,90
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	200,44	197.902,68	(11.589,13)				(176.636,69)				9.877,30

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):	78.229,52	102.200,54					(40.766,09)				139.663,97
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	276,65		5.173,16				(5.224,13)				225,68
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	77.952,87	102.200,54	(5.173,16)				(35.541,96)				139.438,29
4.	Iš kitų šaltinių:	10.570,21	54,13		744,10			(541,70)				10.799,88
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5.811,86			744,10			(398,07)				6.131,03
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4.758,35	54,13					(143,63)				4.668,85
5.	Iš viso finansavimo sumų	1.713.544,68	794.023,56		23.223,19	(9.003,20)		(736.092,82)				1.785.665,85