

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

Šiaulių Rasos progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190532096, Tiesos g. 1, Šiauliai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. rugpjūčio 11 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		587 806,70	597 064,07
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		587 806,70	597 064,07
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		529 226,94	534 636,36
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		28 589,79	29 905,35
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9 059,63	9 776,09
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		15 974,78	10 283,75
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4 955,56	12 462,52
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		257 674,84	147 244,38
I.	Atsargos		124,24	133,94
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		124,24	133,94
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		53,24	129,86
III.	Per vienus metus gautinos sumos		207 419,58	88 935,97
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		3 204,36	1 882,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		702,27	933,14
III.5	Sukauptos gautinos sumos		203 512,95	85 885,61
III.6	Kitos gautinos sumos			235,22
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		50 077,78	58 044,61

	IŠ VISO TURTO:		845 481,54	744 308,45
D.	FINANSAVIMO SUMOS		642 203,06	652 778,79
I.	Iš valstybės biudžeto		9 947,68	10 286,94
II.	Iš savivaldybės biudžeto		576 392,81	584 413,80
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		51 621,86	52 192,40
IV.	Iš kitų šaltinių		4 240,71	5 885,65
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		182 459,69	74 942,14
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1 330,25	1 330,25
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		1 330,25	1 330,25
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		181 129,44	73 611,89
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		5 275,49	363,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		102 577,07	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		73 276,88	73 248,88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		20 818,79	16 587,52
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		20 818,79	16 587,52
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4 231,27	2 713,78
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16 587,52	13 873,74
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		845 481,54	744 308,45

\_\_\_\_\_  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Diana Tamutienė  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 Švietimo centro Centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio  
 vyr. buhalterė

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Stanislava Vaičiulienė

\_\_\_\_\_  
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

\_\_\_\_\_  
 (vardas ir pavardė)

Šiaulių Rasos progimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190532096, Tiesos g. 1, Šiauliai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 m. rugpjūčio 11 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		637 498,37	476 891,30
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		627 270,35	460 117,33
I.1.	Iš valstybės biudžeto		444 572,40	302 187,59
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		170 910,13	148 980,16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7 149,90	5 828,92
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 637,92	3 120,66
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10 228,02	16 773,97
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10 228,02	16 773,97
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		633 267,10	469 981,29
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		549 213,45	392 416,81
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9 257,37	9 461,64
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		29 141,10	21 023,33
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			(1 034,00)
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 631,00	418,65
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		969,86	11 432,33
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9 332,66	15 187,62
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		28 629,02	13 271,84
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 092,64	7 803,07
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4 231,27	6 910,01
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
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			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		4 231,27	6 910,01
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4 231,27	6 910,01

I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

<u>Direktorė</u> (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	_____ (parašas)	<u>Diana Tamutienė</u> (vardas ir pavardė)
Švietimo centro Centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio vyr. buhalterė _____ (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))	_____ (parašas)	<u>Stanislava vaičiulienė</u> (vardas ir pavardė)



## ŠIAULIŲ „RASOS“ PROGIMNAZIJA

### 2021 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

#### I. BENDROJI DALIS

Šiaulių „Rasos“ progimnazija (toliau - Progimnazija) yra biudžetinė įstaiga, kurios pagrindinė veikla – švietimas. Įstaigos kodas 190532096, adresas - Tiesos g. 1, LT-78181 Šiauliai, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Šiaulių miesto savivaldybė.

Progimnazija yra viešasis juridinis vienetas, turintis antspaūdą ir atsiskaitomąsias sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose. Ji finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir Šiaulių miesto savivaldybės biudžeto. Progimnazija yra įregistruota paramos gavėja, todėl gauna lėšų ir iš kitų juridinių asmenų.

Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinius. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 m. birželio 30 dienos buhalterinės apskaitos duomenis.

Šiaulių „Rasos“ progimnazijoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 70 darbuotojų.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Europos Sąjungos piniginiu vienetu – eurai.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Šiaulių „Rasos“ progimnazijos tarpinės finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikos finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau –VSAFAS).

#### III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje informacija pateikta pagal 2021 metų birželio 30 d. duomenis ir lyginamoji praėjusių finansinių metų paskutinės dienos informacija.

##### **1.Nematerialusis turtas**

Įstaiga nematerialaus turto turi 15113,42 Eur. (programinė įranga ir jos licencijos). Priskaičiuotas nusidėvėjimas 15113,42 Eur. Likutinė vertė – 0,00 Eur.

##### **2.Ilgalaikis materialus turtas**

2021 m. birželio 30 d. ilgalaikio materialaus turto, naudojamo įstaigos veikloje įsigijimo savikaina yra 1031896,70 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 444090,00 Eur, likutinė vertė 587806,70 Eur. Per I ketvirtį nurašyto (perduoto) turto nebuvo.

### **3. Ilgalaikis finansinis turtas**

Įstaiga ilgalaikio finansinio turto neturi – 0,00 Eur.

### **4. Biologinis turtas**

Įstaiga biologinio turto neturi -0,00 Eur.

### **5. Trumpalaikis turtas**

Įstaigos trumpalaikis turtas per antrą ketvirtį sudarė 257674,84 Eur.

#### **5.1. Atsargos**

Paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai atsargų likutis sudarė 124,24 Eur.

#### **5.2. Išankstiniai apmokėjimai**

Per šį laikotarpį išankstiniai mokėjimai sudarė 53,24 Eur, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos.

#### **5.3. Per vienus metus gautinos sumos**

Gautinos sumos sudaro 207419,58 Eur.

#### **5.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko atsiskaitomojoje sąskaitoje –50077,78 Eur.

### **6. Trumpalaikiai įsipareigojimai**

Trumpalaikės mokėtinos sumos 181129,44 Eur., tai tiekėjams mokėtinos sumos – 5275,49 Eur, sukauptos mokėtinos sumos – 73276,88 Eur., su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 102577,07 Eur.

### **7. Pagrindinės veiklos pajamos**

Pagrindinės veiklos pajamos 637498,37 Eur. 2021 m. birželio 30 dienai finansavimo pajamos sudarė 627270,35 Eur. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 10228,02 Eur.

### **8. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį - 633267,10 Eur. Didžiąją dalį šių sąnaudų per II ketvirtį sudarė darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir atostogų rezervo sąnaudos -549213,45 Eur.

### **9. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas**

Pagrindinės veiklos perviršis sudaro 4231,27 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos keitimo, klaidų taisymo, neapibrėžtų įsipareigojimų, reikšmingų įvykių ir turto pokyčių nebuvo.

Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžtų turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Direktorė

Diana Tamutienė

Švietimo centro centralizuotos buhalterinės

apskaitos padalinio vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

Ataskaitas rengė:

Švietimo centro centralizuotos buhalterinės

apskaitos padalinio buhalterė

Kristina Ubavičiūtė-Rudaitienė tel. +370 659 13334