

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. lapkričio 23 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		583 497,75	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		583 497,75	597 064,07
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		526 522,23	534 636,36
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		28 165,32	29 905,35
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8 694,24	9 776,09
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		15 160,40	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 išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		245 028,67	147 244,38
I.	Atsargos		877,48	133,94
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		877,48	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		174,95	129,86
III.	Per vienus metus gautinos sumos		194 269,97	88 935,97
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		6 084,03	1 882,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		2 111,27	933,14
III.5	Sukauptos gautinos sumos		186 074,67	85 885,61
III.6	Kitos gautinos sumos			235,22
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		49 706,27	58 044,61

	IŠ VISO TURTO:		828 526,42	744 308,45
D.	FINANSAVIMO SUMOS		637 160,78	652 778,79
I.	Iš valstybės biudžeto		9 851,68	10 286,94
II.	Iš savivaldybės biudžeto		573 642,91	584 413,80
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		49 679,09	52 192,40
IV.	Iš kitų šaltinių		3 987,10	5 885,65
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		166 222,20	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		164 891,95	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		9 918,45	363,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		81 509,48	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		73 336,88	73 248,88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		127,14	
F.	GRYNASIS TURTAS		25 143,44	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		25 143,44	16 587,52
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8 555,92	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:		828 526,42	744 308,45

_____ Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	_____ (parašas)	_____ Diana Tamutienė (vardas ir pavardė)
_____ Švietimo centro Centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio vyr. buhalterė (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	_____ (parašas)	_____ Stanislava Vaičiulienė (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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021 m. lapkričio 23 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		828 923,86	684 062,24
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		809 367,49	665 881,85
I.1.	Iš valstybės biudžeto		552 729,92	439 936,90
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		240 526,78	209 112,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10 515,26	4 513,68
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5 595,53	12 318,40
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		19 556,37	18 180,39
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		19 556,37	18 180,39
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		820 367,94	686 307,08
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		701 357,13	566 659,52
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13 556,67	14 174,90
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		33 999,18	24 032,81
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1 242,00	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 954,30	1 078,25
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3 014,73	17 478,37
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		21 060,47	32 885,21
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		35 007,96	18 879,59
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9 175,50	11 118,43
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		8 555,92	(2 244,84)
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		8 555,92	(2 244,84)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		8 555,92	(2 244,84)

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 <u>vyr. buhalterė</u> (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	_____ (parašas)	<u>Stanislava vaičiulienė</u> (vardas ir pavardė)

2021 M. III KETVIRČIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Šiaulių „Rasos“ progimnazija (toliau - Progimnazija) yra biudžetinė įstaiga, kurios pagrindinė veikla – švietimas. Įstaigos kodas 190532096, adresas - Tiesos g. 1, LT-78181 Šiauliai (toliau - Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2020 m. metiniame aiškinamajame rašte.

1. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politika išdėstyta 2020 metų metiniame aiškinamajame rašte.

2. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 0,00 Eur. Informacija apie nematerialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Programinė įranga ir jos licencijos	15113,42	15113,42

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialiojo turto neįsigijo.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

2. Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 583497,75 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Negyvenamieji pastatai	901573,51	375051,28
Infrastruktūra ir kiti statiniai	37599,86	9434,54
Mašinos ir įrengimai	25144,97	16450,73
Transporto priemonių įsigijimo savikaina		
Baldai ir biuro įranga	49236,36	34075,96
Kitas ilgalaikis materialus turtas	4955,56	

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

3. Pastaba Nr. P07. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

4. Pastaba Nr. P05. Ilgalaikis finansinis turtas.

Įstaiga ilgalaikio finansinio turto neturi.

5. Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus įsigijo už 59318,89 Eur.

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 132,37 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	AB Lietuvos draudimas	15,00
2.	UAB EZ-WAY	117,37

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 42,58 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	UAB Litterula	34,56
2.	UAB Edukacinio turinio sprendimai	8,02

6. Pastaba Nr. P10. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 194269,97 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas 8195,30 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už nemokamą maitinimą	6084,03
2.	Gautinos įmokos už paslaugas	2111,27
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos 186074,67 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	80784,82
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	19182,39
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	15007,09
4.	Darbuotojams	47320,00
5.	Tiekėjams	5098,05
6.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	18682,32

- Kitos gautinos sumos sudaro 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.		-

7. Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 49706,27 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

8. Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 637160,78 Eur Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	9851,68
2.	Iš savivaldybės biudžeto	573642,91
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	49679,09
4.	Iš kitų šaltinių	3987,10

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 0 Eur.

9. Pastaba Nr. P15. Atidėjiniai.

Darbuotojų pasiekusių vadovaujantis Darbo kodekso 56 straipsnio 1 dalies punktu senatvės pensiją ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją priskaičiuota išeitinės išmokos (atidėjiny) 1330,25 Eur. Atidėjiny nediskontuojamas, nes tikėtina kad dauguma darbuotojų dirbs ne ilgiau kaip 5 metus, su kiekvienu darbuotoju darbo santykių nutraukimo laikas skirsis (t. y. su vienu darbuotoju darbo santykiai gali būti nutraukiami po metų, su kitu - po dvejų metų ir pan.), ir diskontavimo įtaka būtų nereikšminga.

10. Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 9918,45 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	AB Šiaulių energija	1064,30
2.	UAB Šiaulių vandenys	794,29
3.	TŪB Rotonas	793,40
4.	UAB Imlitex	683,29
5.	AB Energijos skirstymo operatorius	493,29

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 81509,48 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	46870,00
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	17908,45
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	15007,09
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1273,94
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	450,00

- Sukauptos mokėtinos sumos 73336,88 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	72194,27
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	1050,61
3.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	92,00

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 127,14 Eur.

11. Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 25143,44 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 701357,13 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	690251,49
2.	Darbdavio socialinio draudimo	11105,64

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 13556,67 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	8114,13
2.	Kiti statiniai	1740,03
3.	Mašinos ir įrengimai	1072,20
4.	Transporto priemonės	
5.	Baldai ir biuro technika	2630,31
6.	Kitas ilgalaikis turtas	
7.	Programinė įranga ir licencijos	
8.	Kitas nematerialus turtas	

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 33999,18 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	21493,09
2.	Elektros energijos	7463,93
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	3471,06
4.	Ryšių paslaugų	876,53
5.	Šiukšlių išvežimo	694,57

- Transporto sąnaudos 0 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	-
2.	Automobilių atsarginės dalys	-
3.	Transporto nuomos sąnaudos	-
4.	Kitos transporto sąnaudos	-

- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 1954,30 Eur.

- Paprasto remonto ir eksploataavimo sąnaudos 3014,73 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Remonto medžiagos	196,29
2.	Remonto paslaugos(techninis aptarnavimas, priežiūra)	2818,44

• Sunaudotų atsargų sąnaudos 21060,47 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	191,94
2.	Medikamentai	-
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	442,40
4.	Kanceliarinės prekės	
5.	Valymo prekės	
6.	Maisto produktai	5633,29
7.	Ūkinis inventorių	13646,46
8.	Kt. medžiagos	1146,38

• Kitų paslaugų sąnaudos 9175,50 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	222,16
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	-
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	-
4.	Projektavimo paslaugų sąnaudos	-
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	-
6.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	2877,08
7.	Teisinių paslaugų sąnaudos	-
8.	Narystės organizacijose sąnaudos	-
9.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	40,12
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	326,70
11.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	-
12.	Teritorijų priežiūros paslaugų sąnaudos	-
13.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	-
14.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	-
15.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	5709,44

• Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos sąnaudos sudaro 0,00 Eur.

13. Pastaba Nr. P21. Finansavimo pajamos 809367,49 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	552729,92
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	40776,62
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	511953,30
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	240526,78
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	15894,82
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	224631,96
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	10515,26
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	1199,30
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	9315,96
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	5595,53
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	4487,00
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	1108,53

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

- Įstaiga neturi pagrindinės veiklos kitų pajamų.
- Įstaiga neturi kitos veiklos pajamų.

Direktorė

Diana Tamutienė

Šiaulių miesto savivaldybės Švietimo centro
Centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio
vyriausioji buhalterė

Stanislava Vaičiulienė