

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 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022 m. gegužės 26 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		605 092,65	611 022,78
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		597 733,92	603 664,05
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		519 871,81	523 507,27
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		27 316,38	27 740,85
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7 992,72	8 343,48
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		26 880,98	28 230,41
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8 185,55	8 355,56
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		7 486,48	7 486,48
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		7 358,73	7 358,73
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		284 007,78	196 359,62
I.	Atsargos		825,22	634,91
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		825,22	634,91
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		148,67	208,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		198 966,38	106 543,63
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		7 011,40	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		2 360,42	2 146,64

III.5	Sukauptos gautinos sumos		189 578,56	104 396,99
III.6	Kitos gautinos sumos		16,00	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		84 067,51	88 973,06
	IŠ VISO TURTO:		889 100,43	807 382,40
D.	FINANSAVIMO SUMOS		678 455,38	691 410,00
I.	Iš valstybės biudžeto		26 537,23	27 195,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		569 412,77	573 669,53
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		77 425,76	84 116,25
IV.	Iš kitų šaltinių		5 079,62	6 429,22
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		193 552,98	92 035,52
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		7 358,73	7 358,73
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		7 358,73	7 358,73
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		186 194,25	84 676,79
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 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		28 720,35	15 132,99
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		87 941,71	3,61
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		69 532,19	69 540,19
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		17 092,07	23 936,88
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		17 092,07	23 936,88
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(6 844,81)	7 349,36
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		23 936,88	16 587,52
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		889 100,43	807 382,40

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Diana Tamutienė

(vardas ir pavardė)

Šiaulių apskaitos centro 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 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022 m. gegužės 23 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		344 974,71	259 287,71
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		328 842,47	256 663,18
I.1.	Iš valstybės biudžeto		208 349,50	175 383,41
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		109 367,55	76 816,02
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7 334,78	4 127,05
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 790,64	336,70
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16 132,24	2 624,53
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16 132,24	2 624,53
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		351 819,52	258 325,95
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		275 442,51	220 227,33
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5 930,13	4 647,72
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		31 777,13	13 838,71
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		6 240,52	
V.	TRANSPORTO		223,52	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		335,18	303,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		651,95	403,45
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11 353,82	1 700,44
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		16 748,34	15 435,72
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3 116,42	1 769,58
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(6 844,81)	961,76
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 KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(6 844,81)	961,76
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(6 844,81)	961,76
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Diana Tamutienė

(vardas ir pavardė)

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Stanislava Vaičiulienė

(vardas ir pavardė)



ŠIAULIŲ "RASOS" PROGIMNAZIJA

Biudžetinė įstaiga, Tiesos g. 1, LT-78181 Šiauliai, mob. tel. 8 650 95306,
el. p. rasosp@splius.lt, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, įm. kodas 190532096

2022 M. I KETVIRČIO 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 2021 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 2021 metų metiniame aiškinamajame rašte.

2. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. 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. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 597733,92 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	898594,15	378722,34
Infrastruktūra ir kiti statiniai	40579,22	13262,84
Mašinos ir įrengimai	25144,97	17152,25
Baldai ir biuro įranga	64625,14	37744,16
Kitas ilgalaikis materialus turtas	8355,56	170,01
Nebaigta statyba (kondicionavimo sistema)	7486,48	

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto nebuvo. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

3. Ilgalaikis finansinis turtas.

Įstaiga ilgalaikio finansinio turto turi už 7358,73 Eur.

4. Atsargos.

Atsargų likutis ketvirčio pabaigoje sudarė 825,22 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 148,67 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	AB Lietuvos draudimas	20,14
2.	UAB EZ-WAY	128,53

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 0,00 Eur:

6. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 198966,38 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 9371,82 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už nemokamą maitinimą	7011,40
2.	Gautinos įmokos už paslaugas	2360,42
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos 189578,56 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	69504,19
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	21191,79
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	15772,40
4.	Darbuotojams	50977,52
5.	Tiekėjams	17544,60
6.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	14588,06

- Kitos gautinos sumos sudaro 16,00 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Šiaulių techninės kūrybos centras (Bendradarbiavimo sutartis Nr.2022/01-1, 2022-01-05d.už 2022-sausio / vasario mėn.)	16,00

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 84067,51 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

8. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 678455,38 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	26537,23
2.	Iš savivaldybės biudžeto	569412,77
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	77425,76
4.	Iš kitų šaltinių	5079,62

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 0 Eur.

9. Atidėjiniai.

Darbuotojų pasiekusių vadovaujantis Darbo kodekso 56 straipsnio 1 dalies punktu senatvės pensiją ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją priskaičiuota išėtinės išmokos (atidėjinys) 7358,73 Eur. Atidėjinys 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. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 28720,35 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	AB Šiaulių energija	13936,12
2.	UAB Daivida	2069,52
3.	UAB Šiaulių vandenys	878,40
4.	TŪB Rotonas	793,40
5.	UAB Imlitex	749,60
6.	AB Energijos skirstymo operatorius	464,34

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 87941,71 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	50527,52
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	19693,58
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	15772,40
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1498,21
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	450,00

- Sukauptos mokėtinos sumos 69532,19 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	68510,78
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	993,41
3.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	28,00

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 127,14 Eur.

11. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 17092,07 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 275442,51 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	271220,54
2.	Darbdavio socialinio draudimo	4221,97

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 5930,13 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	3635,46
2.	Kiti statiniai	424,47
3.	Mašinos ir įrengimai	350,76
4.	Transporto priemonės	
5.	Baldai ir biuro technika	1349,43
6.	Kitas ilgalaikis turtas	170,01
7.	Programinė įranga ir licencijos	
8.	Kitas nematerialus turtas	

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 31777,13 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	25653,90
2.	Elektros energijos	3721,42
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1971,85
4.	Ryšių paslaugų	171,46
5.	Šiukšlių išvežimo	258,50

- Transporto sąnaudos 223,52 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	-
2.	Automobilių atsarginės dalys	-
3.	Transporto nuomos sąnaudos	-
4.	Kitos transporto sąnaudos	223,52

- Socialinių išmokų 16748,34 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 335,18 Eur.
- Komandiruočių sąnaudos 6240,52 Eur.
- Paprasto remonto ir eksploataavimo sąnaudos 651,95 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Remonto medžiagos	131,73
2.	Remonto paslaugos(techninis aptarnavimas, priežiūra)	520,22

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 11353,82 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	-
2.	Medikamentai	27,20
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	258,90
4.	Kanceliarinės prekės	131,59
5.	Valymo prekės	-
6.	Maisto produktai	8163,35
7.	Ūkinis inventorių	2402,37
8.	Kt. medžiagos	370,41

- Kitų paslaugų sąnaudos 3116,42 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	90,86
2.	Konsultavimo paslaugų sąnaudos	-
3.	Draudimo paslaugų sąnaudos	-
4.	Projektavimo paslaugų sąnaudos	-
5.	Valymo paslaugų sąnaudos	-
6.	Organizacinės technikos priežiūros sąnaudos	1528,61
7.	Teisinių paslaugų sąnaudos	-
8.	Narystės organizacijose sąnaudos	-
9.	Skalbimo paslaugų sąnaudos	29,83
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	108,90
11.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	-
12.	Teritorijų priežiūros paslaugų sąnaudos	-
13.	Maisto atliekų utilizavimo paslaugų sąnaudos	53,08
14.	Kultūros įstaigų teikiamų paslaugų sąnaudos	113,00
15.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	1192,14

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

13. Finansavimo pajamos 328842,47 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	208349,50
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	17703,74
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	190645,76
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	109367,55
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	5554,06
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	103813,49
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	7334,78
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	384,72
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	6950,06
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	3790,64
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	3671,64
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	119,00

- Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

Įstaigos pagrindinės veiklos kitų pajamos 16132,24 Eur, atsitiktinės pajamos – 11339,00 Eur, tėvų įmokų pajamos – 4777,24 Eur ir pajamos gautos iš kitų biudžetinių įstaigų – 16,00 Eur.

Įstaiga neturi kitos veiklos pajamų.

Direktorė

Diana Tamutienė

Šiaulių apskaitos centro
vyriausioji buhalterė

Stanislava Vaičiulienė