

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

UKMERGĖS SENAMIESČIO PROGIMNAZIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190341810, SODŲ G.7 UKMERGĖ

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023-08-07 Nr. 2023-02

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		683592,01	724528,89
I.	Nematerialusis turtas		0	7,84
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			7,84
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		683592,01	724521,05
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		513682,05	521416,81
II.3	Infrastruktūros statiniai		0	0
II.4	Kiti statiniai		361,9	14868,71
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3565,92	1498,43
II.6	Transporto priemonės		106595,82	118663,26
II.7	Baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		37557,92	46245,44
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		21828,4	21828,40
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		96900,37	91968,13
I.	Atsargos		10716,78	4105,41
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		10716,78	4105,41
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		784,35	1338,84
III.	Per vienus metus gautinos sumos		85001,67	84065,55
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		638,35	1264,05
III.5	Sukauptos gautinos sumos		81753,27	82801,5
III.6	Kitos gautinos sumos		2610,05	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		397,57	2458,33
	IŠ VISO TURTO:		780492,38	816497,02

D.	FINANSAVIMO SUMOS		693794,38	731826,68
I.	Iš valstybės biudžeto		140070,59	152321,23
II.	Iš savivaldybės biudžeto		504646,68	523128,26
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		47990,77	54574,95
IV.	Iš kitų šaltinių		1086,34	1802,24
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		82116,94	83648,13
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		13909,57	13909,57
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		68207,37	69738,56
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		0	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0	
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3048,37	7655,18
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3337,2	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		61821,8	61821,8
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			261,58
F.	GRYNASIS TURTAS		4581,06	1022,21
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4581,06	1022,21
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3558,85	160,43
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1022,21	861,78
G.	MAŽUMOS DALIS		0	
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		780492,38	816497,02

Direktorė

(teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(paršas)

Nina Lilia Galickė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(paršas)

Virginija Kazlauskienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

UKMERGĖS SENAMIESČIO PROGIMNAZIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190341810 SODŲ G. 7 UKMERGĖ

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023-08-07

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		942528,62	845155,71
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		933845,27	838214,68
I.1.	Iš valstybės biudžeto		614190,62	537423,78
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		306448,72	275898,5
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12064,08	22622,45
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1141,85	2269,95
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		8683,35	6941,03
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		8683,35	6941,03
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		942111,3	844828,06
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		759797,96	678232,67
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		46249,91	21983,48
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		62252,21	63984,53
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		16,42	144
V.	TRANSPORTO		12356	9454,08
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2722,16	4836,8
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		173,65	4119,97
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		10537,12	19223,91
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		36348,6	30839,09
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		5961,96	6747,79
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5695,31	5261,74
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		417,32	327,65
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3141,53	710,18
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4956,20	2901,45
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		1814,67	2191,27
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		3558,85	1037,83
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3558,85	1037,83
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

(parašas)

(parašas)

Nina Lilia Galickė

(vardas ir pavardė)

Virginija Kazlauskienė

(vardas ir pavardė)



UKMERGĖS SENAMIESČIO PROGIMNAZIJA

Kodas 190341810 Sodų g.7 LT-20129 Ukmergė Tel. 63569

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAŠ PRIE 2023 METŲ BIRŽELIO 30 D.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I SKYRIUS

BENDROJI DALIS

Ukmergės Senamiesčio progimnazija yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota juridinių asmenų registre, kodas 190341810. Progimnazija yra asignavimų valdytojas, turi herbini antspaudą, sąskaitas banke. Progimnazija turi paramos gavėjo statusą.

Progimnazijos buveinė — Sodų g. 7, LT-20129 Ukmergė.

Progimnazijos skyriai, turintys kitą buveinę:

1. Ukmergės Senamiesčio progimnazijos Laičių pradinio ugdymo skyrius, Laičių kaimas, Pivonijos sen., LT-20327 Ukmergės rajonas;

2. Ukmergės Senamiesčio progimnazijos skyrius Dainavos ikimokyklinio ugdymo skyrius, Algirdų a.4, Dainava, Dainavos sen., LT-20039 Ukmergės rajonas.

Progimnazijos steigėjas — Ukmergės rajono savivaldybė, identifikavimo kodas 111107563, adresas: Kęstučio a. 3, LT-20114 Ukmergė.

Ukmergės rajono savivaldybės taryba — steigėjo teises ir pareigas įgyvendinanti institucija.

Progimnazijos veiklos sritis – švietimas, kodas 85.

Progimnazijos švietimo veiklos rūšys:

Pagrindinė veiklos rūšis – pagrindinis ugdymas, kodas 85.31.10;

Kitos švietimo veiklos rūšys:

Ikimokyklinis ugdymas, kodas 85.10.10;

Priešmokyklinis ugdymas, kodas 85.10.20;

Pradinis ugdymas, kodas 85.20;

Pagrindinis ugdymas, kodas 85.31.10;

Kitas, niekur nepriskirtas, švietimas, kodas 85.59;

Švietimui būdingų paslaugų veikla, kodas 85.60.

Kitos ne švietimo veiklos rūšys:

Kitų maitinimo paslaugų teikimas, kodas 56.29;

Bibliotekų ir archyvų veikla, kodas 91.01;

Muziejų veikla, kodas 91.02;

Vaikų poilsio stovyklų veikla, kodas 55.20.20;

Nuosavo arba nuomojamo nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatavimas, kodas 68.20;

Sporto įrenginių eksploatavimas, kodas 93.11;

Kita pramogų ir poilsio organizavimo veikla, kodas 93.29;

Kitas, niekur kitur nepriskirtas, keleivinis sausumos transportas, kodas 49.39;

Vaikų dienos priežiūra, kodas 88.91.

Progimnazija savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos Švietimo ir kitais įstatymais, Vaiko teisių konvencija, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministro teisės aktais, Ukmergės rajono savivaldybės tarybos sprendimais, Ukmergės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, Ukmergės rajono savivaldybės administracijos Švietimo ir sporto skyriaus

įsakymais bei progimnazijos nuostatais, patvirtintais Ukmergės rajono savivaldybės tarybos 2023 m. birželio 29 d. sprendimu Nr. 7-75.

Buhalterinė apskaita vedama vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir kitais teisės aktais.

Progimnazija kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų neturi.

Svarbios sąlygos ar aplinkybės, kurios paveiktų tolesnę progimnazijos veiklą-mokinių skaičiaus pokytis.

Bendras pareigybių skaičius :

Pradinio , pagrindinio, ikimokyklinio/priešmokyklinio ugdymo mokytojai	32,25
Valdymas ir pagalbos mokiniui specialistai	10,5
Aptarnaujantis personalas, pailgintos dienos grupės atklėtojos	30,67
Iš viso etatų :	73,42

Ataskaitinio laikotarpio 2023 m. II-ojo ketvirčio vidutinis darbuotojų skaičius 76 . Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje- 75 .

Progimnazijos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS). Progimnazija rengia žemesnio lygio finansines ataskaitas . Progimnazija tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Progimnazijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

II. SKYRIUS

APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politikos bendrosios nuostatos

Progimnazijos sąskaitų planas yra sudarytas pagal Pavyzdinį biudžetinių įstaigų sąskaitų planą, pritaikius jį mokyklos reikmėms ir patvirtintas mokyklos direktoriaus.

Progimnazija taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jei nėra konkretaus reikalavimo, vadovaujama bendraisiais apskaitos principais, nustatytais I-ajame VSAFAS „Finansinių atsaskaitų rinkinio pateikimas“. Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis 7-tuoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių atsaskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje, eurais ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų lito dalių (dviejų skaitmenų po kablelio). Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

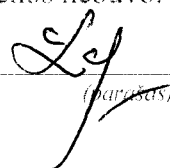
Detali Progimnazijos apskaitos politika pateikta aiškinamajame rašte prie 2022 metų finansinių atsaskaitų rinkinio.

III. SKYRIUS

PASTABOS

Teisinių ginčų, reikšmingų įvykių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčio laikotarpyje po paskutinės tarpinės ataskaitos pateikimo dienos nebuvo.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



Nina Lilia Galickė
(vardas ir pavardė)

Parengė
Vyr. buhalterė Virginija Kazlauskienė
Tel. (8340) 51573