

(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 finansinę būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**2023-11-13 Nr. 2023-03

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		441437,9	724528,89
I.	Nematerialusis turtas		0	7,84
I.1	Plėtros 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		441437,9	724521,05
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		276704,57	521416,81
II.3	Infrastruktūros statiniai		0	0
II.4	Kiti statiniai		0	14868,71
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3316,95	1498,43
II.6	Transporto priemonės		100562,1	118663,26
II.7	Baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		39025,88	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 ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		200006,96	91968,13
I.	Atsargos		11051,94	4105,41
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		11051,94	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		1348,95	1338,84
III.	Per vienus metus gautinos sumos		167454,52	84065,55
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1962,55	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		1245,47	1264,05
III.5	Sukauptos gautinos sumos		160772,59	82801,5
III.6	Kitos gautinos sumos		3473,91	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		20151,55	2458,33
	IŠ VISO TURTO:		641444,86	816497,02

D.	FINANSAVIMO SUMOS		472133,88	731826,68
I.	Iš valstybės biudžeto		132847,04	152321,23
II.	Iš savivaldybės biudžeto		266425,45	523128,26
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		70598,66	54574,95
IV.	Iš kitų šaltinių		2262,73	1802,24
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		163693,06	83648,13
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		10159,8	13909,57
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		153533,26	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		15267,84	7655,18
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		76443,62	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		61821,8	61821,8
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			261,58
F.	GRYNASIS TURTAS		5617,92	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		5617,92	1022,21
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4595,71	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:		641444,86	816497,02

Direktoriaus pavaduotojas ugdymui, vykdamasis direktoriaus funkcijas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vidas Krištaponis
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023-11-13

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

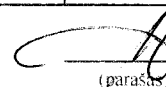
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1210612,92	1098251,66
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1199725,77	1089213,23
I.1.	Iš valstybės biudžeto		760443,71	667915,74
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		417494,27	392617,29
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		20121,29	25855,64
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1666,5	2824,56
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10887,15	9038,43
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10887,15	9038,43
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		1208186,24	1097655,21
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		974786,05	883063,46
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		60782,30	31706,52
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		66440,07	68168,27
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		16,42	144
V.	TRANSPORTO		15597,51	15171,47
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3075,16	5258,06
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3198,2	4367,06
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOJTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		17359,49	32592,47
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		43276,97	38063,4
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		7168,68	7951,63
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		16485,39	11168,87
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2426,68	596,45
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2169,03	1323,36
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		6093,42	3795,84
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		3924,39	2472,48
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 NUOSAVYBES METODO ĮTAKA		4595,71	1919,81
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4595,71	1919,81
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotojas ugdymui, vykdamasis direktoriaus funkcijas

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Vidas Krištaponis

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Virginija Kazlauskienė

(vardas ir pavardė)



UKMERGĖS SENAMIESČIO PROGIMNAZIJA

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

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 METŲ RUGSĖJO 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 skyrius, turintis kitą buveinę:

Ukmergės Senamiesčio progimnazijos Laičių ikimokyklinio ugdymo skyrius, Laičių kaimas, Pivonijos sen., LT-20327 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	29,17
Valdymas ir pagalbos mokiniui specialistai, TŪM projekto darbuotojai	11,5
Aptarnaujantis personalas, VDM grupės auklėtojos	24,28
Iš viso etatų :	64,95

Ataskaitinio laikotarpio 2023 m. III-ojo ketvirčio vidutinis darbuotojų skaičius 71 . Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje- 68 .

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, vadovaujamosi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių atsaskaitų rinkinio pateikimas“. Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis 7-tuoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikomą vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio 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 ataskaitų rinkinio.

III. SKYRIUS

PASTABOS

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

Direktorius pavaduotojas ugdymui, vykdamas direktoriaus funkcijas

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vidas Krištaponis

(vardas ir pavardė)

Parengė

Vyr. buhalterė Virginija Kazlauskienė

Tel. (8340) 51573