

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

190421719, Rožių g. 20, Panevėžys

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

Panevėžio Rožyno progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2023 m. spalio 27 d. Nr. FB03

(data)

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A	ILGALAIKIS TURTAS		495.942,22	525.629,60
I.	Nematerialusis turtas		260,27	6,86
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		260,27	6,86
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		487.772,83	517.713,62
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		212.397,47	218.086,73
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		195.303,99	206.558,58
II.5.	Mšinos ir įrenginiai		6.536,89	7.317,54
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		73.534,48	85.750,77
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		7.909,12	7.909,12
IV.	Mineraliniai ištekčiai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		216.619,86	114.527,09
I.	Atsargos		3.042,86	805,44
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.042,86	805,44
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		390,00	197,40
III.	Per vienus metus gautinos sumos		199.171,94	99.603,43

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. spalio 27 d. Nr. VA03

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.135.045,01	922.772,53
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.102.557,53	894.171,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		839.908,81	626.289,41
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		241.141,97	248.803,16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19.961,00	17.025,18
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.545,75	2.053,25
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		32.487,48	28.601,53
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		32.487,48	28.601,53
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		(1.131.578,77)	(919.433,22)
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(967.171,94)	(767.212,20)
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(30.820,20)	(27.402,51)
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(44.291,27)	(34.743,11)
IV	KOMANDIRUOČIŲ		(6.192,00)	(4.716,00)
V	TRANSPORTO		(320,00)	(351,50)
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1.696,24)	(679,42)
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(2.296,88)	(899,74)
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(1,00)	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(67.770,71)	(69.156,60)
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			(83,15)
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		(11.018,53)	(14.188,99)
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.466,24	3.339,31
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3.840,37	2.272,90
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3.840,37	2.272,90
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašče forma)

190421719, Rožių g. 20, Panevėžys Panevėžio Rožyno progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2023 M RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	3	4	Finansavimo sumų pergrupavimas	6	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	8	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo vėldai	9	10	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	12	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2															13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	243.501,20	745.511,79						(762.031,72)							226.981,27
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	243.501,20		50.477,46					(67.841,06)							226.137,60
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		745.511,79	(50.477,46)					(694.190,66)							843,67
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	221.310,03	230.712,58			462,17			(229.216,23)							223.268,55
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	221.112,63	211,93	5.084,98		462,17			(11.407,96)							215.463,75
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	197,40	230.500,65	(5.084,98)					(217.808,27)							7.804,80
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	50.604,29	3.711,73						(20.718,62)							33.597,40

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2023 M. RUGSĖJO 30 D. ATASKAITŲ RINKINIO

I. BENDROJI INFORMACIJA

Panevėžio „Rožyno“ progimnazija, kodas 190421719, adresas: Rožių g. 20, Panevėžio m.

Įstaiga teikia pradinį, pagrindinį ugdymą.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė nuo 2023-01-01 iki 2023-09-30.

Vadovaujantis 2019 m. sausio 3 d. Lietuvos Respublikos Finansų ministro įsakymu Nr. 1K-2 nurodoma, kad nuo 2019 metinės finansinės atskaitomybės sudarymo nebuvo kitų pokyčių tarpinės finansinės atskaitomybės bendrojoje dalyje.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politikos pasikeitimų ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo. Apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2022 m. metinės finansinės atskaitomybės dokumentuose. Ankstesnės finansinės atskaitomybės duomenų taisymų nebuvo.

III. PASTABOS

1. Tarpinėse finansinėse ataskaitose informacija pateikiama nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos. Apskaitinių įverčių keitimo nebuvo.

2. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiama nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigos ir lyginamoji praėjusių finansinių metų atitinkamo tarpinio ataskaitinio laikotarpio informacija.

3. Finansinės būklės ataskaitoje pateikiama tarpinio ataskaitinio laikotarpio ir lyginamoji praėjusių finansinių metų paskutinės dienos informacija.

3.1. Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė 260,27 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu iš Panevėžio m. savivaldybės administracijos nemokamai gauta personalo valdymo sistemos DEKA licencija 446,17 Eur, apskaičiuota 192,76 Eur amortizacijos sąnaudų. Parduota ar nurašyta ilgalaikio nematerialiojo turto nebuvo.

3.2. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 487772,83 Eur, tame skaičiuje bibliotekų fondų vertė 11419,28 Eur. IMT nebuvo įsigyta.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaičiuota 30627,44 Eur nusidėvėjimo sąnaudų, nurašyta

8309,73 Eur; pieno - vaisių programos (144) lėšų 397,27 Eur; nemokamo maitinimo (14221) lėšų 41770,46 Eur.

3.4.3. Neatlygintinai gauta turto iš valstybės biudžeto nebuvo.

3.4.4. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto likutis 226981,27 Eur, iš jų: ilgalaikio turto likutinė vertė 226137,60 Eur; ML lėšos 424,13 Eur; nemokamo mokinių maitinimo lėšos 29,54 Eur; būsimų laikotarpių sąnaudos 390,00 Eur.

3.4.5. Finansavimo sumos (gautos) iš savivaldybės biudžeto 230712,58 Eur, iš jų nepiniginiam turtui įsigyti 211,93 Eur ir kitoms išlaidoms kompensuoti 230500,65 Eur, iš jų: praėjusių laikotarpių likutis (1508 lėšos) 7003,11 Eur, savivaldybės projektų vykdymui (1512 lėšos) 5080,00 Eur, biudžeto aplinkos lėšos 218417,54 Eur.

3.4.6. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pergrupavimas, kai gautos sumos kitoms išlaidoms finansuoti panaudotos atsargoms įsigyti: 5084,98 Eur, iš jų atsargos (151) 5296,91 Eur ir iš atsargų į gautas sumas kitoms išlaidoms pergrupuota 211,93 Eur (už profilaktinį sveikatos patikrinimą).

3.4.7. Neatlygintinai gauta turto iš savivaldybės biudžeto 462,17 Eur, iš jų knygos už 16,00 Eur ir programos licencija už 446,17 Eur.

3.4.8. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto likutis 223268,55 Eur, iš jų: ilgalaikio turto likutinė vertė 215463,75 Eur; gautos pinigines biudžeto aplinkos lėšos skirtos kitoms išlaidoms kompensuoti 4814,80 Eur ir savivaldybės lėšų likutis projektams vykdyti (1512) 2990,00 Eur.

3.4.9. Finansavimo sumos (gautos) iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms kompensuoti 3711,73 Eur, t. y. pieno produktų programos „Pienas vaikams“ ir vaisių vartojimo skatinimo mokyklose programos lėšos.

3.4.10. Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų išlaidų pergrupavimo, kai gautas finansavimas kitoms išlaidoms panaudotas prekių įsigijimui 3711,73 Eur.

3.4.11. Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų finansavimo sumų likutį 33597,40 Eur sudaro ilgalaikio turto likutinė vertė.

3.4.12. Finansavimo sumos (gautos) iš kitų šaltinių 3520,18 Eur kitoms išlaidoms kompensuoti.

3.4.13. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių pergrupavimas, gautos sumos kitoms išlaidoms finansuoti panaudotos atsargų įsigijimui 1395,90 Eur.

3.4.14. Neatlygintinai gauta turto iš kitų šaltinių už 653,67 Eur.

3.4.15. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių likutį 9419,89 Eur sudaro 5434,60 Eur ilgalaikio turto įsigyto iš kitų šaltinių likutinė vertė ir banko sąskaitos likutis 3985,29 Eur.

3.5. Ataskaitinio laikotarpio trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 184364,86 Eur: