

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m rugpjūčio 8 d. Nr. FB02

(data)

Fl. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A	ILGALAIKIS TURTAS		505.694,71	525.629,60
I	Nematerialusis turtas		371,81	6,86
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		371,81	6,86
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nėbaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		497.413,78	517.713,62
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		214.293,89	218.086,73
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		199.055,52	206.558,58
II.5.	Mšinos ir įrenginiai		6.796,86	7.317,54
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		77.267,51	85.750,77
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nėbaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas		7.909,12	7.909,12
IV	Mineraliniai ištekldiai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		195.685,15	114.527,09
I	Atsargos		702,06	805,44
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Mėdžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		702,06	805,44
I.3.	Nėbaigta gaminti produkcija ir nėbaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			197,40
III	Per vienus mėtus gautinos sumos		189.738,66	99.603,43
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Panevėžio Rožyno progimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190421719, Rožių g. 20, Panevėžys

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. rugpjūčio 8 d. Nr. VA02

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		885.205,35	708.829,59
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		859.061,47	686.188,06
I.1.	Iš valstybės biudžeto		661.534,87	498.780,88
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		178.525,85	174.879,91
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		17.847,50	11.039,45
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.153,25	1.487,82
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		26.143,88	22.641,53
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		26.143,88	22.641,53
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(882.183,18)	(705.863,79)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(748.981,79)	(602.753,73)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(20.499,76)	(18.645,86)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(39.398,83)	(30.408,94)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(6.192,00)	(2.128,00)
V.	TRANSPORTO		(320,00)	(351,50)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1.594,20)	(663,18)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(1.301,47)	(589,34)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(1,00)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(54.276,79)	(43.478,03)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			(83,15)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(9.617,34)	(6.762,06)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.022,17	2.965,80
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.943,72	1.732,48
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2.943,72	1.732,48
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

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

190421719, Rožių g. 20, Panevėžys Panevėžio Rožyno programą

(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 BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų bilas ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų bilas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neadygintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neadygintai gautas turas	Perduta lėšomis viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimo panaudojimo savo veldai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)		Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	243.501,20	585.822,83					(595.641,91)				233.682,12
1.1.	nepiniginiam turui įsigyti	243.501,20		39.581,73				(51.154,17)				231.928,76
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		585.822,83	(39.581,73)				(544.487,74)				1.753,36
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	221.310,03	162.944,91		462,17			(165.564,55)				219.152,56
2.1.	nepiniginiam turui įsigyti	221.112,63	73,67	4.272,94	462,17			(8.371,07)				217.550,34
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	197,40	162.871,24	(4.272,94)				(157.193,48)				1.602,22
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	757,62					(15.651,01)				35.710,90

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

I. BENDROJI INFORMACIJA

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

Ištaiga teikia pradinį, pagrindinį ugdymą.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė nuo 2023-01-01 iki 2023-06-30.

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 371,81 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu iš Panevėžio m. savivaldybės administracijos nemokamai gauta personalo valdymo sistemos DEKA licencija 446,17 Eur, apskaičiuota 81,22 Eur amortizacijos sąnaudų. Parduota ar nurašyta ilgalaikio nematerialiojo turto nebuvo.

3.2. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 497413,78 Eur, tame skaičiuje bibliotekų fondų vertė 10851,33 Eur. IMT nebuvo įsigyta.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaičiuota 20418,54 Eur nusidėvėjimo sąnaudų, nurašyta

lėšos 758,37 Eur; nemokamo mokinių maitinimo lėšos 994,99 Eur.

3.4.5. Finansavimo sumos (gautos) iš savivaldybės biudžeto 162944,91 Eur, iš jų nepiniginiam turtui įsigyti 73,67 Eur ir kitoms išlaidoms kompensuoti 162871,24 Eur, iš jų: praėjusių laikotarpių likutis (1508 lėšos) 7003,11 Eur, savivaldybės projektų vykdymui (1512 lėšos) 3180,00 Eur, biudžeto aplinkos lėšos 152688,13 Eur.

3.4.6. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pergrupavimas, kai gautos sumos kitoms išlaidoms finansuoti panaudotos atsargoms įsigyti: 4272,94 Eur, iš jų atsargos (151) 4346,61 Eur ir iš atsargų į gautas sumas kitoms išlaidoms pergrupuota 73,67 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 219152,56 Eur, iš jų: ilgalaikio turto likutinė vertė 217550,34 Eur; gautos pinigines biudžeto aplinkos lėšos skirtos kitoms išlaidoms kompensuoti 512,22 Eur ir savivaldybės lėšų likutis projektams vykdyti (1512) 1090,00 Eur.

3.4.9. Finansavimo sumos (gautos) iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms kompensuoti 757,62 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 757,62 Eur.

3.4.11. Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų finansavimo sumų likutį 35710,90 Eur sudaro ilgalaikio turto likutinė vertė.

3.4.12. Finansavimo sumos (gautos) iš kitų šaltinių 405,00 Eur kitoms išlaidoms kompensuoti.

3.4.13. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių pergrupavimas, gautos sumos kitoms išlaidoms finansuoti panaudotos atsargų įsigijimui 1045,85 Eur.

3.4.14. Neatlygintinai gauta turto iš kitų šaltinių už 85,72 Eur.

3.4.15. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių likutį 6129,26 Eur sudaro 4886,60 Eur ilgalaikio turto įsigyto iš kitų šaltinių likutinė vertė ir banko sąskaitos likutis 1242,66 Eur.

3.5. Ataskaitinio laikotarpio trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 173115,63 Eur:

3.5.1 Tiekėjams mokėtina 7200,95 Eur iš jų: ML lėšų 473,28 Eur, SB lėšų 3420,52 Eur.; (30) pajamų įmokų į biudžetą lėšų 29,20 Eur, (161) kitų šaltinių lėšų 85,71 Eur, Pieno ir vaisių programų 3192,24 Eur.

3.5.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 83522,65 Eur, iš jų: ML 65813,97 Eur, SB 16544,14 Eur, spec. lėšų 1164,54 Eur.