

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

Naujosios Akmenės "Saulėtekio" progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300009283, V. Kudirkos g. 11, 85165 Naujoji Akmenė

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS


2021 m. spalio 26 d. Nr. 699

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 206 197,16	2 266 357,71
I.	Nematerialusis turtas		6 066,59	1 315,40
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		6 066,59	1 315,40
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2 200 130,57	2 265 042,31
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 844 174,86	1 897 085,95
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		275 877,60	302 231,22
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		27 695,03	7 715,06
II.6	Transporto priemonės		29 279,58	33 098,64
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5 702,36	6 612,56
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		17 401,14	18 298,88
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		182 186,90	80 113,85
I.	Atsargos		2 381,46	4 655,12
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 381,46	4 655,12
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		179 318,50	74 243,79
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, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		179 213,18	74 243,79
III.6	Kitos gautinos sumos		105,32	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		486,94	1 214,94
	IŠ VISO TURTO:		2 388 384,06	2 346 471,56
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2 208 395,75	2 271 566,59
I.	Iš valstybės biudžeto		697 326,44	690 481,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 281 474,61	1 332 562,65
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		225 378,08	242 663,40
IV.	Iš kitų šaltinių		4 216,62	5 859,18
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		178 696,97	74 243,79
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		178 696,97	74 243,79
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		15 036,17	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		89 417,01	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		74 243,79	74 243,79
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1 291,34	661,18
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 291,34	661,18
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		630,16	640,68
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		661,18	20,50
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 388 384,06	2 346 471,56

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)



(parašas)

Naujosios Akmenės "Saulėtekis"
progimnazijos direktorė
Violeta Karalienė

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. spalio 26 d.

Nr.

698

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 156 732,06	1 098 768,96
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 156 687,06	1 098 697,46
I.1.	Iš valstybės biudžeto		841 405,12	763 837,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		290 202,89	284 098,43
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19 075,23	46 875,50
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6 003,82	3 885,62
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		45,00	71,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		45,00	71,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		1 157 061,24	1 098 100,28
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		946 047,48	875 045,57
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		91 849,77	88 668,60
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		28 762,13	26 679,98
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		153,04	159,08
V.	TRANSPORTO		3 628,91	6 875,95
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		156,00	115,28
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		4 105,82	1 472,63
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			4 918,93
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		22 020,67	83 266,18
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		50 615,27	
XI.	NUOMOS		63,09	7,01
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9 659,06	10 891,07
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(329,18)	668,68
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		959,34	1 513,50
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		959,34	1 513,50
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		630,16	2 182,18
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		630,16	2 182,18
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



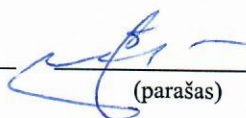
(parašas)

Violeta Karalienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris DS

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Laimutė Širvinskienė

(vardas ir pavardė)

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

300009283, V. Kudirkos g. 11, 85165 Naujoji Akmenė Naujosios Akmenės "Saulėtekio" progimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatskaitytinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatdygintinai gautas turtas	Perdota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
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):	690 481,36	740 837,68		25 146,63			(759 118,52)				697 326,44	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	690 481,36	13 159,38		25 146,63			(31 440,22)				697 326,44	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		727 678,30					(727 678,30)					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 332 562,65	217 442,42					(268 524,44)				1 281 474,61	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 332 562,65	12 139,24					(63 221,26)				1 281 474,61	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		205 303,18					(205 303,18)					

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):	242 663,40	1 772,93	16,98	(19 075,23)			225 378,08
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	242 663,40		16,98	(17 302,30)			225 378,08
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1 772,93		(1 772,93)			
4.	Iš kitų šaltinių:	5 859,18		4 361,26	(6 003,82)			4 216,62
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 644,24		4 361,26	(5 275,82)			3 729,68
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 214,94			(728,00)			486,94
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 271 566,59	960 053,03	29 524,87	(1 052 722,01)			2 208 395,75

Direktorius

(pareigos)

Violeta Karalienė

(vardas, pavardė)

Vyriausiasis buhalteris DS

(pareigos)

Laimutė Širvinskienė

(vardas, pavardė)

2-3665788
10-641-


(parašas)


(parašas)

NAUJOSIOS AKMENĖS „SAULĖTEKIO“ PROGIMNAZIJA
2021-01-01- 2021-09-30 LAIKOTARPIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

ĮSTAIGOS STRUKTŪRA, DARBUOTOJŲ SKAIČIUS, APSKAITOS POLITIKA

I. BENDROJI DALIS

Naujosios Akmenės „Saulėtekio“ progimnazija yra biudžetinė įstaiga, įregistruota Valstybės įmonės Registrų centro filiale pažymėjimo Nr.006177, įstaigos kodas 300009283
Adresas: V.Kudirkos g. 11, LT-85165 Naujoji Akmenė.
Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Akmenės rajono savivaldybė.
.Pagrindinė veikla – švietimo, kūno kultūros ir paslaugų teikimas Akmenės rajono gyventojams.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą AB DNB bankas.

Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 metų 3-ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 84

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, susiklosčius sudėtingai ekonominei situacijai Lietuvoje didėja šeimų emigracija į užsienį, tai gali turėti įtakos mokinių mažėjimui mokykloje.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2010 m. Sausio 25 d. įsakymu Nr. 74 V. „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

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

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. 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.

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitu to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 procento 24,00 Eurų per praėjusio ataskaitinio laikotarpio gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

. Nr.1 Ilgalaikis materialus turtas

2021-09-30 Likutinė vertė 2206197,16 eurų valstybės finansavimo lėšų 691015,15eurų Savivaldybės finansavimo lėšų 1280071,66 eurų ES finansavimo lėšų 225378,08eurų Kitų šaltinių fin.lėšų-3665,68eurų.Ilgalaikis nematerialusis turtas (programinė įranga ir jos licencijos)valstybės finansavimo lėšos 6066,59 eurų.

Per ataskaitinį laikotarpį nusidėvėjimo priskaičiuota 91849,77eurų už savivaldybės turtą finansavimo lėšų 49166,32 eurų už valstybės turtą finansavimo lėšų 24588,32 eurų Iš Europos Sąjungos finansavimo lėšų 17285,32 eurų kitų šaltinių finansavimo lėšų 809,81 eurų.

Nr.2 Atsargos

2021-09-30d. Atsargų likutis yra 2381, 46 eurų iš mokinio krepšelio lėšų-244,70eurų Savivaldybės biudžeto finansavimo lėšų 2072,76 eurų iš kitų šaltinių finansavimo lėšų 64,00 eurų

Nr.3. Per vienerius metus gautinos sumos sudaro: 105669,28 Eurų

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eurų) 2021-09-30
1	Sukauptiems atostoginiams	74243,79
2	Gautinos sumos darbo užmokesčiui socialinio draudimo įmokoms	89417,01
3	Gautinos sumos už komunalines , ryšių ir kitas paslaugas, prekes	74243,79
	IŠ VISO:	178696,97

Nr.4.Pinigai ir jų ekvivalentai

Mokyklos banko sąskaitoje pinigų likutis kitų šaltinių 486,94,eurų.

Nr.5 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį gauta pajamų iš pagrindinės veiklos 1156732,06eurų.

Nr.6 Sąnaudos

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos išlaidos sudaro 1157061,24eurų.

1. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro- 946047,48eurų

Nr.	Sąnaudos	Suma (Eurų,ct)
1.	Darbo užmokesčio	890534,77
2.	Socialinio draudimo įmokos	13602,41
3.	Darbdavių socialinė parama pinigais	43194,30
	IŠ VISO:	946047,48

2. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Sudaro 91849,,77eurų

3. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro – 28762,13eurų .

Nr.	Sąnaudos	Suma (Eurų,ct)
1.	Šildymo	19218,39
2.	Elektros energijos	6106,35
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1709,38
4.	Ryšių paslaugų	597,09
5	Atliekų tvarkymas	1130,92
	IŠ VISO:	28762,13

6. Transporto -3628,91 eurų

7.komandiruočių -153,04 eurų

8. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudas sudaro -156,00 eurų

9.Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos-4105,82 eurų

9. Sunaudotų ir parduotų atsargų sąnaudos sudaro- 22020,67eurų

10. Socialinės išmokos sudaro- 50615,27eurų

12. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro – 9659,06eurų

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eurų.ct)
1.	Dezinfekcijos paslaugos	200,00
3.	Maisto produktų gamybos išlaidos	5112,78
4	Elektroninio dienyno aptarnavimo mokestis	223,40
5	Kopijavimo aparato remonto paslaugos	88,40
6	Internetinio puslapio atnaujinimas	200,00
6	UAB gelsva abonentinis mokestis-geriamas vanduo	163,27
7	Reprezentacinės išlaidos	125,92
8	Objektų techninę apsaugą-priežiūrą	899,91
9	Pažintinės išlaidos	336,30
10	Draudimo išlaidos	598,38
11	Olweus programos paslaugos	150,00
12	Profilaktinis patikrinimas sveikatos	395,70
13	Stovyklos išlaidos	1165
	IŠ VISO:	9659,06

PRIDEDAMA:

1. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį
20-ojo.VSAFAS 4 priedas 1lapas

.Direktorius

Vyr. buhalterė



Violeta Karalienė

Laimutė Širvinskienė