

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

Vilniaus "Sietuvos" progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190008784, Taikos g. 47, Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022 05 18 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3397428,10	3404583,91
I.	Nematerialusis turtas		1487,55	2003,25
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1487,55	2003,25
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3395940,55	3402580,66
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		338521,57	341376,04
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		33310,66	35391,10
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		22504,43	24209,63
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		181296,38	181296,38
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2820307,51	2820307,51
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		430912,48	174114,02
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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		500,00	500,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		310836,7	151477,63
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, turą, paslaugas		2791,48	2878,77
III.5	Sukauptos gautinos sumos		307704,34	148257,98
III.6	Kitos gautinos sumos		340,88	340,88
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		119575,78	22136,39
	IŠ VISO TURTO:		3828340,58	3578697,93
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3515849,92	3426420,3
I.	Iš valstybės biudžeto		146654,76	94136,12
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2176610,96	2138160,96
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		215,90	234,44
IV.	Iš kitų šaltinių		1192368,30	1193888,78
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		304420,97	147752,83
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			

I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		304420,97	147752,83
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumų biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		53773,34	42051,25
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		137214,57	0
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		105701,58	105701,58
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		7731,48	0
F.	GRYNASIS TURTAS		8069,69	4524,79
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8069,69	4524,79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3544,90	-2329,92
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4524,79	6854,71
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3828340,58	3578697,92

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

0,00

0,01

Daina Valackienė

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jurgita Buišienė

(vardas ir pavardė)

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

Vilniaus "Sietuvos" progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190008784, Taikos g. 47, Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022 05 18 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		490075,32	1890685,79
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		490075,32	1890685,79
I.1.	Iš valstybės biudžeto		298880,85	1388392,14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		189635,45	496316,72
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		18,54	74,14
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1540,48	5902,79
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		0	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		490217,16	1895936,78
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		410631,64	1652854,76
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7155,81	27652,68
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		47521,88	65776,64
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2075,00	5600,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2942,42	79080,89
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		17719,08	43771,20
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2171,33	21200,61
XIV.	KITOS		0	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-141,84	-5250,99
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3686,74	2921,07
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3686,74	2921,07
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
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		3544,90	-2329,92
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3544,90	-2329,92
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Daina Valackienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Jurgita Buišienė

(vardas ir pavardė)

VILNIAUS "SIETUVOS" PROGIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE KETVIRTINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2022 M. KOVO 31 D. RINKINIO

I. BENDROJI DALIS

1. Mokyklos pavadinimas - Vilniaus "Sietuvos" progimnazija, kodas 190008784.
2. Įregistravimo data - 1994m. rugpjūčio 18d., įregistruota 2007m. gegužės 17d. Valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filiale. Registravimo pažymėjimas Nr. 100799
3. Mokyklos adresas - Taikos g. 47, Vilnius
4. Teisinė forma - Vilniaus Savivaldybės biudžetinė įstaiga.
5. Pagrindinė veiklos sritis - švietimas, pagrindinė veiklos rūšis - bendrasis ir pagrindinis ugdymas.
Mokykla, įgyvendindama jai pavestus uždavinius, atlieka šias funkcijas: formuoja ir įgyvendina mokinių ugdymo turinį pagal Švietimo ir mokslo ministerijos patvirtintus bendruosius ugdymo planus ir bendrąsias programas, atsižvelgdama į moksleivių poreikius bei interesus. Teikia bendrąjį pagrindinį išsilavinimą, organizuoja moksleivių neformalųjį ugdymą ir t.t.
6. Mokyklos finansiniai metai prasideda nuo sausio 1 d., ir baigiasi gruodžio 31 d.
7. Ataskaitinį ketvirtį vidutinis darbuotojų skaičius 84.
8. Mokykla kontroliuojamų ir asocijuojamų subjektų neturi.
9. Mokykla filialų ir struktūrinių padalinių neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokykla apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- LR buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais;
- LR darbo kodeksas.

Mokyklos finansinių ataskaitų duomenys atitinka kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus.

Mokyklos apskaita apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Mokyklos apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinės ataskaitos rengiamos, taikant šiuos bendruosius apskaitos principus:

- kaupimo;
- subjekto;
- veiklos tęstinumo;
- periodiškumo;
- pastovumo;
- piniginio mato;
- palyginimo;
- atsargumo;
- neutralumo.

Mokykla apskaitą tvarko ir visas sumas šioje finansinėje atskaitomybėje pateikia Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta - eurai (Eur).

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį mokykla valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus. Mokyklos ilgalaikiui turtui pagal Vyriausybės nustatytą vertę laikomas turtas, kurio vertė yra didesnė nei 500,00 Eur.

Ilgalaikis materialus ir nematerialus turtas registruojamas įsigijimo savikaina. Ilgalaikio materialiojo ir

nematerialaus turto nusidėvėjimas skaičiuojamas vadovaujantis Vyriausybės nustatytais ekonominiais nusidėvėjimo normatyvais nuo kito mėnesio 1 dienos. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu, pagal konkrečius turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Atsargos (medžiagos, žaliavos, ūkinis inventorių ir strateginės ir neliečiamos atsargos, kurios apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina) apskaitoje registruojamos pagal atsargų įsigijimo dokumentus (sąskaitą faktūrą, PVM sąskaitą faktūrą).

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Naudojamo inventoriaus kiekinė (vertinė) apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose. Atsargos, sunaudotos veikloje, nurašomos konkrečių kainų būdu. Nurašymo aktą parengia atsakingas darbuotojas. Nurašius atsargas į sąnaudas, tuopačiu metu pripažįstamos finansavimo pajamos.

Finansavimo sumos - viešojo sektoriaus subjekto iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas viešojo sektoriaus subjekto nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir viešojo sektoriaus subjekto gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas viešojo sektoriaus subjekto išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;

finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Pajamų pripažinimas - pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

Sąnaudų pripažinimas - sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos patiriamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitos pagal 2022 m. kovo 31 d. duomenis sumų paaiškinimas:

Nr.1. Nematerialaus turto likutinė vertė 1487,55 Eur

Nr.2. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė:

pastato - 338521,57 Eur,

kitų statinių - 33310,66 Eur,

balgai - 0,00 Eur,

kompiuterinė technika - 1905,20 Eur,

kita biuro įranga - 20599,23 Eur,

bibliotekos fondas - 181296,38 Eur,

nebaigta statyba - 2820307,51 Eur.

Nr.3. Trumpalaikio turto per vienerius metus gautinas sumas sudaro:

išankstiniai apmokėjimai: 500,00 Eur,

sukauptos gautinos sumos: 308045,22 Eur,

gautinos sumos už turto naudojimą: 2791,48 Eur.

Nr.4. Finansavimo sumos detalizuotos 20-VSAFAS, 4 priedas (pridedama)

Nr.5 Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 137214,57 Eur,

sukauptos mokėtinos sumos - 105701,58 Eur,

kiti trumpalaikiai įsipareigojimai - 7731,48 Eur

ir kreditoriniai debitoriniai įsiskolinimai - 53773,34 Eur :

AB "Vilniaus šilumos tinklai"

21.868,25 Eur

AB Energijos skirstymo operatorius	1.636,44	Eur
UAB Ignitis	4.997,43	Eur
UAB "Vilniaus vandenys"	78,17	Eur
UAB Tele 2	42,64	Eur
AB Telia Lietuva	0,35	Eur
UAB "Penkių kontinentų kom.centras"	48,28	Eur
UAB Tavo mokykla	0,00	Eur
UAB 4office	130,26	Eur
Vilniaus m.savivaldybės administracija	1.625,58	Eur
UAB Ecoservice	48,40	Eur
UAB Paradis	72,60	Eur
UAB Lindstrom	21,54	Eur
UAB Kenkėjų kontrolės tarnyba	0,00	Eur
UAB "Asseco Lietuva"	0,00	Eur
A.Sutkauskis	55,00	Eur
AB Lietuvos paštas	0,00	Eur
UAB KESKO Senukai Lietuva	0,00	Eur
UAB Vedliai	1.078,00	Eur
UAB Vagos prekyba	20,00	Eur
UAB IRDAIVA	22.850,40	Eur
UAB Elektrum Lietuva	-800,00	Eur

Didžiąją dalį (22850,40Eur) 2022 03 31 mokyklos įsipareigojimų sudaro įsiskolinimai renovacijos darbų ir su renovacija susijusių paslaugų tiekėjai UAB Irdaiva, kurios sąskaitos bus apmokamos pagal atskirus finansavimus iš ES fondų, kai bendrovė pateiks galutinį atsiskaitymą agentūrai.

Direktorė

Daina Valackienė

Vyr.buhalterė

Jurgita Buišienė

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	Perduota 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 (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	6		8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	94136,12	243295			0			190776,36	0	0,00	0	146654,76
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	94136,12							1334,22				92801,90
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	243295,00						189442,14		0,00		53852,86
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2138160,96	178427,60			0			139977,60	0	0,00	0	2176610,96
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2138160,96							4418,16				2133742,80
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	178427,60						135559,44		0,00		42868,16
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):	234,44	0,00			0			18,54	0	0	0	215,90
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	234,44							18,54				215,90
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00			0			0,00				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	1193888,78	0,00			0			1520,48	0	0	0	1192368,30
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1171752,39							1384,89				1170367,50
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	22136,39	0,00						135,59				22000,80
5.	Iš viso finansavimo sumų	3426420,30	421722,6	0		0			352292,98	0	0,00	0	3515849,92

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

3515849,92

3848142,9

443858,99

7155,81
325137,17

3397128,1
118721,82
3515849,92