

ALYTAUS PILIAKALNIO PROGIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2022-07-28 Nr. S-232(1.5)
Alytus

I. BENDROJI DALIS

Alytaus „Piliakalnio“ progimnazija (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kodas 191055865.

Adresas Jiezo g. 1, Alytus.

Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla pagrindinis ugdymas.

Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 m. birželio 30 d. iš turimų informacinės apskaitos sistemos duomenų.

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų parengimą. Ataskaitos atitinka VSAFAS.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 37.

Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų Įstaiga neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė. Įstaigos apskaitos politika yra pateikta 2021 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris skelbiamas Įstaigos internetinėje svetainėje.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Esminių apskaitos klaidų taisymo nebuvo.
2. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto neatsirado.
3. Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose nėra.
4. Per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos Įstaigos veiklai nebuvo.

Finansinės būklės ataskaita

5. C.II. Išankstiniai apmokėjimai. Įstaigos išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Išankstiniai apmokėjimai	Suma, Eur
1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	564,76
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	55772,66
	Iš viso:	56337,42

6. C.III.4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	Suma, Eur
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,0
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas, iš viso	370,33
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	
2.2.	už darbuotojų maitinimą	
2.3.	už kitas paslaugas (valgyklos patalpų nuoma)	370,33
	Iš viso (1+2):	370,33

7. C.III.5. Sukauptos gautinos sumos. Įstaigos sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Suma, Eur
1.	Gautinoms sumoms iš savivaldybės biudžeto už pervestas pajamas	0,0
2.	Sukauptiems atostoginiams	29612,52
3.	Sukaupioms išieitinėms išmokoms	
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	6054,53
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	39437,16
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0,00
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiesiems asmenims ir kt.)	67,0
	Iš viso:	75171,21

8. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigai pinigų likučiai banko sąskaitose pagal lėšų šaltinius:

Eil. Nr.	Lėšų šaltinis	Suma, Eur
1.	Biudžeto lėšos	
2.	Paramos lėšos	1954,70
3.	Europos Sąjungos lėšos	5557,40
4.	Specialiųjų programų lėšos	
5.	Kitų šaltinių lėšos	
	Iš viso:	7512,10

9. E.I. Ilgalaikiai įsipareigojimai. Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

Alytaus Piliakalnio progimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191055865, Jiezo g. 1, LT-62265 Alytus

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. liepos 28 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		306.212,75	249.406,21
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		306.212,75	249.406,21
I.1.	Iš valstybės biudžeto		204.259,75	156.936,35
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		92.484,25	89.414,35
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9.468,75	3.055,51
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.557,32	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		2.557,32	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		305.849,12	249.656,21
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		245.120,88	215.111,67
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8.841,14	8.672,94
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13.538,08	6.287,55
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		525,00	106,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4.834,82	4.387,12
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		13.041,50	7.886,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		19.475,70	7.204,93
XIV.	KITOS		472,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		363,63	(250,00)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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		363,63	(250,00)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		363,63	(250,00)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ūkiui, vaduojanti direktorių

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)



(parašas)

Danguolė Dudzienė

(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Oksana Voitukovič

(vardas ir pavardė)

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

191055865, Jiezo g. 1, LT-62265 Alytus

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

Alytaus Piliakalnio progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. liepos 28 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		790.518,57	799.331,43
I.	Nematerialusis turtas		242,99	433,43
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		242,99	433,43
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		790.275,58	798.898,00
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		772.973,09	779.390,93
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		10.363,21	11.514,61
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		5.769,43	6.405,37
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.169,85	1.587,09
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		139.754,69	44.010,61
I.	Atsargos			
I.1.	Strateginės ir neliečiamos 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		56.337,42	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		75.905,17	34.769,37
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		370,33	
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		75.171,21	34.769,37
III.6.	Kitos gautinos sumos		363,63	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7.512,10	9.241,24
	IŠ VISO TURTO:		930.273,26	843.342,04
D.	FINANSAVIMO SUMOS		801.114,87	808.572,67
I.	Iš valstybės biudžeto		21.360,53	13.670,63
II.	Iš savivaldybės biudžeto		687.028,29	692.707,24
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		90.771,35	100.240,10
IV.	Iš kitų šaltinių		1.954,70	1.954,70
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		128.794,76	34.769,37
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		128.794,76	34.769,37
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		7.059,01	5.029,15
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		91.685,90	6,70
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		29.982,85	29.612,52
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		67,00	121,00
F.	GRYNASIS TURTAS		363,63	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		363,63	
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		363,63	(250,00)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			250,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		930.273,26	843.342,04

Direktoriaus pavaduotoja ūkiui, vaduojanti direktorių

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Danguolė Dudzienė

(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Oksana Voitukovič

(vardas ir pavardė)

Veiklos rezultatų ataskaita

10. A.III.1. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	Suma, Eur
1.	Apskaičiuotos pajamos už išlaikymą Įstaigoje	2557,32
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (<i>įvardinti</i>)	0,00
	Iš viso:	2557,32

11. D.I. Kitos veiklos pajamos. Įstaigos kitos veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Kitos veiklos pajamos	Suma, Eur
1.	Apskaičiuotas mokestis už turto naudojimą	0,00
2.	Apskaičiuotos kitos atsitiktinės pajamos	0,00
	Iš viso:	0,00

12. E. Finansinės investicinės veiklos rezultatas. Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį finansinės investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų neturėjo.

Direktoriaus pavaduotoja ūkiui, vaduojanti direktorių



Danguolė Dudzienė

AMPC direktoriaus pavaduotoja



Oksana Voitukovič