

ALYTAUS PILIAKALNIO PROGIMNAZIJA

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020-08-03

I. Bendroji dalis

Sutrumpintas aiškinamasis raštas parengtas pagal 23-ojo VSAFAS nuostatus.

Alytaus Piliakalnio progimnazija yra viešas juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Alytaus miesto herbu ir savo pavadinimą. Progimnazijos buveinės adresas: Jiezo g. 1, Alytus, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 191055865.

Progimnazija yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įsteigta 1956 m. rugsėjo 1 d. Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina Alytaus miesto savivaldybės taryba.

Progimnazija yra aštuonmetė bendrojo lavinimo mokykla, vykdanči pagrindinio ugdymo programas. Pagrindinė veiklos sritis – švietimas.

Progimnazija vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų įstaiga neturi.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 m. birželio 30 d. duomenis

Progimnazijos parengta tarpinė finansinė ataskaita atitinka VSAFAS reikalavimus.

Ataskaitiniu laikotarpiu progimnazijoje dirbo 40 darbuotojų.

Svarbių įvykių ir aplinkybių, kurios galėtų paveikti įstaigos veiklą, finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto progimnazija neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado.

Teisminių bylų ir kitų ginčų, nagrinėjamų teismuose, nėra.

II. Apskaitos politika

Apskaitos politika yra aprašyta Alytaus Piliakalnio progimnazijos 2019 m. metinės finansinės ataskaitos aiškinamajame rašte:

<https://www.piliakalnis.alytus.lm.lt/images/finansai/2019/finrin19.pdf>.

2020 m. I pusmečio finansinių ataskaitų rinkinys pateikiamas eurai su centais.

III. Aiškinamojo rašto pastabos

Finansinės būklės ataskaita

A.I. Nematerialus turtas. Progimnazija 2020 m. I pusmetį nematerialiojo turto neįsigijo, bet nurašė už 223,75 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutinė nematerialiojo turto vertė – 1 083,95 Eur.

A.II. Ilgalaikis materialusis turtas. Progimnazija 2020 m. I pusmetį materialiojo turto neįsigijo, bet nurašė ilgalaikio materialiojo turto už 9 688,76 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turto vertė – 819 902,95 Eur.

C.II. Išankstiniai apmokėjimai. Šį straipsnį sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes ir paslaugas – 3 672,97 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos (atostoginiai už 7 ir 8 mėn.) – 33 738,54 Eur, iš viso – 37 411,51 Eur.

C.III.5. Sukauptos gautinos sumos. Tai yra sukaupti atostoginių kaupiniai – 22 289,46 Eur, sukaupti socialinio draudimo kaupiniai – 331,47 Eur, sukauptos finansavimo pajamos – 11 191,34 Eur, iš viso – 33 812,27 Eur.

C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Paramos lėšų atsiskaitomojoje sąskaitoje likutis birželio 30 d. – 2 307,63 Eur, lėšų iš ES likutis – 31 349,47 Eur. Iš viso – 33 657,10 Eur.

D. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis 2020 m. I pusmečio pabaigoje – 882 076,25 Eur, iš jų valstybės biudžeto – 34 637,60 Eur, savivaldybės biudžeto – 716 283,94 Eur, ES – 128 847,08 Eur, iš kitų šaltinių – 2 307,63 Eur.

E. Įsipareigojimai. Šį straipsnį sudaro tiekėjams mokėtinos sumos – 1 066,83 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 20 103,77 Eur, sukaupti atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai – 22 620,93 Eur, iš viso – 43 791,53 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

A.I. Finansavimo pajamos. Šį straipsnį sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto pajamos – 143 342,45 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos – 79 415,42 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš ES pajamos – 3 316,24 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš kitų finansavimo šaltinių pajamos – 15,00 Eur, iš viso - 226 089,11 Eur

B. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos sugrupuotos pagal pobūdį vadovaujantis 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ nuostatomis. 2020 m. birželio 30 d. sąnaudų likutis yra 226 089,11 Eur.

Direktoriaus pavaduotoja ūkiui,
pavarduojanti direktorių



Danguolė Dudzienė

Alytaus miesto paslaugų centro
direktoriaus pavaduotoja apskaitai



Inga Čeplikienė

Rengėjas:
Alytaus miesto paslaugų centro buhalterė



Anelė Čepulienė

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

Alytaus Piliakalnio progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191055865, Jiezo g. 1, LT-62265 Alytus

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. rugpjūčio 3 d.

Nr.

FX-94-(9.29)

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		820 986,90	829 424,16
I.1	Plėtros darbai		1 083,95	1 300,79
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1 083,95	1 300,79
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		819 902,95	828 123,37
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		798 644,45	805 062,29
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		14 968,81	16 120,21
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5 740,21	6 285,07
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		549,48	655,80
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		104 880,88	53 837,49
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		37 411,51	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		33 812,27	24 080,69
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			
III.6	Kitos gautinos sumos		33 812,27	24 060,19
IV.	Trumpalaikės investicijos			20,50
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		33 657,10	29 756,80
D.	FINANSAVIMO SUMOS		925 867,78	883 261,65
I.	Iš valstybės biudžeto		882 076,25	859 201,46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		34 637,60	14 767,95
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		716 283,94	717 973,16
IV.	Iš kitų šaltinių		128 847,08	124 137,72
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2 307,63	2 322,63
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		43 791,53	24 060,19
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		43 791,53	24 060,19
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1 066,83	1 439,26
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		20 103,77	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		22 620,93	22 620,93
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			0,0
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			0,0
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			(13,93)
G.	MAŽUMOS DALIS			13,93
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		925 867,78	883 261,65

Direktoriaus pavaduotoja ūkiui, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

AMPC direktoriaus pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Danguolė Dudzienė
(vardas ir pavardė)

Inga Čeplikienė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Alytaus Piliakalnio progimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191055865, Jiezno g. 1, LT-62265 Alytus

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020 m. rugpjūčio 3 d.
(data)

Nr.

FX-38-1429

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		226 089,11	210 876,57
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		226 089,11	210 876,57
I.1.	Iš valstybės biudžeto		143 342,45	118 404,15
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		79 415,42	78 527,95
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3 316,24	13 007,56
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		15,00	936,91
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		226 089,11	210 876,57
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		196 549,35	167 185,60
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8 437,26	8 345,85
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6 996,77	10 139,35
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			4 186,61
V.	TRANSPORTO		490,00	610,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		489,00	263,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		15,01	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2 393,28	4 598,72
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		3 107,40	2 849,20
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7 120,44	10 846,44
XIV.	KITOS		490,60	1 851,80
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
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			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ūkiui, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Danguolė Dudzienė
(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Inga Čeplikienė
(vardas ir pavardė)