

ALYTAUS PILIAKALNIO PROGIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2022-05-02 Nr. FX-50-(4.6)
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. kovo 31 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 – 40.

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	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	0,00
	Iš viso:	0,00

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

Eil. Nr.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	Suma, Eur
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,0
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas, iš viso	644,63
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	
2.2.	už darbuotojų maitinimą	
2.3.	už kitas paslaugas (valgyklos patalpų nuoma)	644,63
	Iš viso (1+2):	644,63

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 išeitinėms išmokoms	
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	11071,18
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	38361,10
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0,00
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	135,0
	Iš viso:	79179,8

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	2472,12
4.	Specialiųjų programų lėšos	
5.	Kitų šaltinių lėšos	
	Iš viso:	4426,82

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

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	1364,63
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (<i>įvardinti</i>)	0,00
	Iš viso:	1364,63

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.

Direktorė



Regina Špukienė

Alytaus miesto paslaugų centro
direktoriaus pavaduotoja apskaitai



Oksana Voitukovič

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

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 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022 m. gegužės 9 d.

Nr.

FX-48-(4.6)

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		794.939,61	799.331,43
I.	Nematerialusis turtas		352,82	433,43
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		352,82	433,43
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		794.586,79	798.898,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		776.182,01	779.390,93
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		10.938,91	11.514,61
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6.087,40	6.405,37
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.201,11	1.356,57
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		177,36	230,52
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		85.125,96	44.010,61
I.	Atsargos		1.497,00	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.497,00	
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		79.202,14	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		644,63	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		77.682,80	34.769,37
III.6	Kitos gautinos sumos		874,71	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4.426,82	9.241,24
	IŠ VISO TURTO:		880.065,57	843.342,04
D.	FINANSAVIMO SUMOS		799.366,43	808.572,67
I.	Iš valstybės biudžeto		13.228,34	13.670,63
II.	Iš savivaldybės biudžeto		689.282,08	692.707,24
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		94.901,31	100.240,10
IV.	Iš kitų šaltinių		1.954,70	1.954,70
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		79.824,43	34.769,37
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		79.824,43	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		11.071,18	5.029,15
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		38.361,10	6,70
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		30.257,15	29.612,52
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		135,00	121,00
F.	GRYNASIS TURTAS		874,71	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		874,71	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		874,71	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		880.065,57	843.342,04

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Regina Špukienė
(vardas ir pavardė)



(parašas)

Oksana Voitukovič
(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022 m. gegužės 9 d.

Nr. FX-49-(4,6)

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		155.009,38	121.684,09
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		155.009,38	121.684,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		97.112,86	73.796,41
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		52.557,73	47.363,31
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5.338,79	524,37
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.364,43	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		1.364,43	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		154.134,67	121.934,09
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		120.832,22	104.906,78
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4.420,10	4.336,47
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9.654,77	5.165,39
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		125,00	90,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		207,66	349,89
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		6.661,00	4.295,40
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12.103,92	2.790,16
XIV.	KITOS		130,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		874,71	(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		874,71	(250,00)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		874,71	(250,00)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)


(parašas)

Regina Špukienė

(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja apskaitai

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Oksana Voitukovič

(vardas ir pavardė)