



ŠIAULIŲ MIESTO SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA ŠIAULIŲ „JUVENTOS“ PROGIMNAZIJA

2021 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. lapkričio 11 d.
Šiauliai

I. BENDROJI DALIS

Šiaulių m. „Juventos“ progimnazija (toliau progimnazija) yra biudžetinė įstaiga. Progimnazijos steigėjas – Šiaulių m. savivaldybė. Progimnazija - viešasis juridinis asmuo. Progimnazijos buveinė – P. Višinskio g. 16, Šiauliai, įstaigos kodas 190532139. Progimnazija įregistruota Juridinių asmenų registre. 2021 m. rugsėjo 30 d. įstaigoje dirbo 118 darbuotojų, iš jų: pedagoginių darbuotojų - 96, kiti darbuotojai - 22.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Apskaitos politika išdėstyta 2020 metų metiniame aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 359,54 Eur. Informacija apie nematerialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Programinė įranga ir jos licencijos	4028,94	3669,40

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nepirko nematerialiojo turto.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

2. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 1080340,88 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Negyvenamieji pastatai	1379709,85	476048,13
Infrastruktūra ir kiti statiniai	9640,58	1828,44
Mašinos ir įrengimai	29228,28	20914,88
Baldai ir biuro įranga	171646,19	143962,59
Kitas ilgalaikis materialus turtas	196867,51	63997,49

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto už 1378,61 Eur. . Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

3. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

4. Ilgalaikis finansinis turtas.

Įstaiga neturi finansinio turto.

5. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutinė vertė 773,27 Eur.

6. Išankstiniai apmokėjimai

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1276,84 Eur. iš jų:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	AB Lietuvos draudimas	120,00
2.	UAB „Teisidas“	111,55
3.	UAB „Interneto vizija“	348,18
4.	UAB „Ateities pamoka“	460,00

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 0,00 Eur:

7. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 157431,02 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 10,70 Eur:

- Sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 151407,78 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	120135,31
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	1795,79

- Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 525,84 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	Šiaulių sporto centras „Dubysa“	56,71

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 13495,02 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

9. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 1075977,49 Eur Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	74806,20
2.	Iš savivaldybės biudžeto	713921,22
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	285109,07
4.	Iš kitų šaltinių	2141,00

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 51274,96 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 136408,72 Eur, iš jų:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 6502,04 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	AB Energijos skirstymo operatorius	692,37
2.	AB Šiaulių energija	506,35
3.	UAB Šiaulių vandenys	479,92
4.	UAB „Elektrum Lietuva“	536,88
5.	UAB „Vilguva“	1285,43

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 7923,58 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	- 143,51
2.	Mokėtinios socialinio draudimo įmokos	5670,03

3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	1901,45
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	495,61
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	-

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	120135,31
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	1795,79

11. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 20806,69 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 1372999,39 Eur., iš jų

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 1247790,40 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	1225555,49
2.	Darbdavio socialinio draudimo	19432,00

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 32475,42 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	13878,72
2.	Kiti statiniai	436,14
3.	Mašinos ir įrengimai	966,09
4.	Transporto priemonės	-
5.	Baldai ir biuro technika	9001,20
6.	Kitas ilgalaikis turtas	6596,04
7.	Programinė įranga ir licencijos	1597,23
8.	Kitas nematerialus turtas	-

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 22626,35 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	12836,47
2.	Elektros energijos	6876,27
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1508,40
4.	Ryšių paslaugų	457,79
5.	Šiukšlių išvežimo	947,42

- Transporto sąnaudos 110,00 Eur:
- Sunaudotų atsargų sąnaudos 27789,83 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kompiuterių atsarginės dalys	758,94
2.	Kanceliarinės prekės	445,28
3.	Maisto produktai	27335,90
4.	Ūkinis inventorių	13716,02

• Kitų paslaugų sąnaudos 16532,28 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	705,72
2.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	2615,56
3.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	206,00
4.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	16532,28

13. Finansavimo pajamos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos sudaro 1324187,01 Eur.

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	879988,49
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	41869,72
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	838118,77
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	425833,53
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	13723,92
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	412109,61
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	10648,09
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	10144,49
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	503,60
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	7716,90
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	1826,20
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	5890,70

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos sudaro 50320,15 Eur. .

Direktorė

Rita Tamašauskienė

Šiaulių miesto savivaldybės Švietimo centro
Centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio
vyriausioji buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

Ataskaitas rengė:

Šiaulių miesto savivaldybės Švietimo centro
Centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio buhalterė
Rasa Baltaragienė, tel. +370 611 48834