

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

UTENOS AUKŠTAKALNIO PROGIMNAZIJA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
įmonės kodas 290182540, TAIKOS 44, UTENA LT 28157

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023M. BIRŽELIO 30D. DUOMENIS**

2023-08-18 Nr. FS-(4.2)-104
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1081007,64	1107844,73
I.	Nematerialusis turtas	6.1.	0,00	277,38
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			277,38
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	6.2.	1060387,67	1086947,38
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		965288,03	885502,92
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		30372,58	32432,18
II.6	Transporto priemonės		26345,75	29507,24
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		38381,31	47625,15
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			91879,89
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	6.3.	20619,97	20619,97
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	6.4.		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		171456,70	199103,01
I.	Atsargos	6.5.	845,51	3289,66
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		845,51	3289,66
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	6.6.	27714,39	704,45
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.7.	142346,30	138300,78
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, turta, paslaugas		8,80	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		142337,50	138288,16
III.6	Kitos gautinos sumos			12,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.8.	550,50	56808,12
	IŠ VISO TURTO:		1252464,34	1306947,74

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1088966,34	1147384,12
I.	Iš valstybės biudžeto		68878,28	79368,86
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1011085,09	1001583,42
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		8452,47	65371,47
IV.	Iš kitų šaltinių		550,50	1060,37
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		157544,56	159610,38
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		20619,97	20619,97
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	6.9.	20619,97	20619,97
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6.10.	136924,59	138990,41
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		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3214,27	5903,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		636,20	12,62
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		133074,12	133074,12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		5953,44	-46,76
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5953,44	-46,76
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6000,20	-275,88
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-46,76	229,12
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1252464,34	1306947,74

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Jolita Kaziliūnė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

Giedrė Pobriežienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)****UTENOS AUKŠTAKALNIO PROGIMNAZIJA**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

įmonės kodas 290182540 TAIKOS 44, UTENA LT28157

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA****PAGAL 2023M.BIRŽELIO 30D. DUOMENIS**

2023-08-18 Nr. FS-(4.2)-105

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1633705,40	1391541,66
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	7.1.	1590040,77	1362615,94
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1224861,30	1040286,49
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		302904,84	271566,57
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		56954,67	44136,21
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5319,96	6626,67
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		43664,63	28925,72
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7.2.	43664,63	28925,72
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	7.4.	1629338,70	1387541,21
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1459565,01	1212055,81
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		27935,09	22980,82
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		43139,50	36943,97
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1759,55	27,95
V.	TRANSPORTO		6671,63	5095,99
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		6790,33	1858,80
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3183,90	1138,39
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		40796,47	73079,46
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		29383,90	25115,80
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10113,32	9244,22
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4366,70	4000,45
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1633,50	1392,75
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	7.3.	1633,50	1392,75

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
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		6000,20	5393,20
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	7.5.	6000,20	5393,20
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jolita Kaziliūnė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

(parašas)

Giedrė Pobriežienė
(vardas ir pavardė)

UTENOS AUKŠTAKALNIO PROGIMNAZIJOS

2023 METŲ 6 MĖNESIŲ

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-08-18 Nr. FS-(4.2)-106

I. BENDROJI DALIS

1. Utenos Aukštakalnio progimnazija (toliau –mokykla), registracijos kodas – 290182540, mokyklos adresas – Taikos g.44, LT 28157 Utena. Mokykla yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba, turi antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu. Mokykla priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija.

2. Veiklos funkcijos apibrėžtos mokyklos nuostatuose. Pagrindinė veikla pagrindinio ugdymo paslaugų teikimas, maitinimo ir kopijavimo paslaugų teikimas mokiniams ir darbuotojams. Progimnazija vykdo kitą veiklą: patalpų nuomą.

3. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

4. Utenos Aukštakalnio progimnazija nuo 2016.09.01 turi „Žiburio“ skyrių, kur teikiamas pradinis ugdymas.

II. APSKAITOS POLITIKA

5. Mokyklos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2022metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės administracijos finansų skyriui. Nuo ataskaitinių metų pradžios apskaitos politika nebuvo keista.

III. PASTABOS

6. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

6.1. Nematerialiojo turto vertė, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena finansinės būklės ataskaitoje, sumažėjo dėl amortizacijos.

6.2. Ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena finansinės būklės ataskaitoje sumažėjo dėl nusidėvėjimo. Nebaigtos statybos vertė pridėta prie pastato vertės.

6.3. Ilgalaikis finansinis turtas – ilgalaikiai atdėjiniai. Po vienu metų gautinos sumos paskaičiuotoms išėtinėms išmokoms dirbantiems darbuotojams, pasiekusiems įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją dirbant mokykloje.

6.4. Mokykloje biologinio turto nėra.

6.5. Atsargų likutis lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sumažėjo, nes nurašytos sunaudotos mokyklos reikmėms medžiagos.

6.6. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį padidėjo, nes sumokėta už draudimą, (ateinančių laikotarpių sąnaudos) ir avansas dėl nutolusios saulės elektrinės įsigijimo.

6.7. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo, nes išaugo sukauptos sumos darbo užmokesčiui, socialinio draudimo įmokoms, tiekėjams už paslaugas. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas yra negauti pinigai iš Utenos šeimos ir vaiko gerovės centro 8,80 Eur.

6.8. Pinigų likutį banke sudaro paramos lėšos 357,70 Eur, pavedimų lėšos 192,80 Eur .

6.9. Ilgalaikiai atidėjiniai – tai devyniems mokyklos darbuotojams, pasiekusiems įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją dirbant mokykloje, apskaičiuoti ir užregistruoti atidėjiniai išėtinėms išmokoms mokėti, nes mokykloje nėra žinoma ir negalima pagrįstai tikėtis, kad darbuotojai per metus pateiks prašymus atleisti iš darbo.

6.10. Trumpalaikiai įsipareigojimai lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sumažėjo, nes atsirado įsipareigojimų susijusių su darbo santykiais, sumažėjo mokėtinos sumos tiekėjams už prekes ir paslaugas.

7. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

7.1. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto (mokymo reikmėms, nemokamo mokinių maitinimo išlaidoms, spec. poreikių mokiniams), iš savivaldybės biudžeto, iš ES (projektų vykdymui), iš kitų šaltinių (mokyklos reikmėms tenkinti, reikalingoms prekėms įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti).

7.2. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pajamos už kopijavimo paslaugas, už mokyklos mokiniams ir darbuotojams suteiktas mokamas maitinimo paslaugas. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu pajamos ženkliai padidėjo dėl didesnio valgančiųjų skaičiaus bei padidėjusių kainų už maisto produktus.

7.3. Kitos veiklos pajamas sudaro pajamos už patalpų nuomą pagal trumpalaikes patalpų nuomos sutartis.

7.4. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus, valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo segmentui ir socialinės apsaugos segmentui (nemokamas mokinių maitinimas).

Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu bendroje sumoje padidėjo 17,43 proc.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos padidėjo dėl naujai įsigytam ilgalaikiui materialiajam ir nematerialiajam turtui pradėjus skaičiuoti nusidėvėjimą.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl padidėjusių kainų už komunalines paslaugas.

Komandiruočių sąnaudos ženkliai padidėjo, nes buvo mokami dienpinigiai dėl mokyklos darbuotojų išvykimo daugiau nei vienai dienai į mokymus.

Transporto sąnaudos ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu ženkliai padidėjo, nes mokykliniu autobusu vežiojami mokiniai į mokyklą.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl didesnio darbuotojų dalyvavimo seminaruose, kvalifikacijos kėlimo kursuose.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl atlikto smulkaus patalpų remonto.

Sunaudotų ir parduotų atsargų sąnaudų ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjimui įtakos turėjo praėjusį ataskaitinį laikotarpį gauti ir nurašyti SARS-COV-2 Antigen Rapid testai ir nupirktas bei atiduotas naudoti ūkinėj veikloj ūkinis inventoriūs.

7.5. Grynasis perviršis per ataskaitinį laikotarpį tai gautų ir nepanaudotų biudžetinių įstaigų pajamos (patalpų nuoma, maitinimo ir kopijavimo paslaugos).

8. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

9. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

10. Teisinių ginčų mokykla neturi.

Direktorė

Jolita Kaziliūnė

Vyresnioji buhalterė

Giedrė Pobriežienė

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Utenos Aukštakalnio progimnazija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl finansinių ataskaitų rinkinio
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-08-21 Nr. S-195
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Utenos rajono savivaldybės administracija
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Jolita Kaziliūnė Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-08-21 15:11
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-04-08 12:04 - 2025-04-08 12:04
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Giedrė Pobriežienė Vyresn. buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-08-21 15:15
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2021-12-15 10:19 - 2023-12-15 10:19
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20230818.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-08-28)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-08-28 nuorašą suformavo Miglė Jurgelionytė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-