

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE
„ŠALTINIO“ PROGIMNAZIJOS 2023 M. KOVO 31 D. ATASKAITŲ RINKINIO**

I. BENDROJI INFORMACIJA

Panevėžio „Šaltinio“ progimnazija, kodas 191816313, adresas: Kniaudiškių g. 67, Panevėžys.
Ataskaitinio laikotarpio trukmė nuo 2023-01-01 iki 2023-03-31.

Vadovaujantis 2019 m. sausio 3 d. Lietuvos Respublikos Finansų ministro įsakymu Nr. 1K-2 nurodoma, kad nuo 2019 metinės finansinės atskaitomybės sudarymo nebuvo kitų pokyčių tarpinės finansinės atskaitomybės bendrojoje dalyje.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politikos pasikeitimų ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo. Apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2022 m. metinės finansinės atskaitomybės dokumentuose. Ankstesnės finansinės atskaitomybės duomenų taisymų nebuvo.

III. PASTABOS

- 3.1. Teisinių ginčų nebuvo.
- 3.2. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto progimnazija neturi.
- 3.3. Reikšmingų įvykių, kurie galėtų paveikti tarpinių finansinių ataskaitų straipsnius po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, neįvyko.
- 3.4. **Finansinės būklės ataskaita. Ilgalaikis turtas 1.602.725,34 Eur, iš jų:**
 - 3.4.1. ilgalaikis nematerialus turtas 2.727,52 Eur. Nebuvo nei įsigyta nei nurašyta;
 - 3.4.2. ilgalaikis materialus turtas 1.597.956,34 Eur. Nemokamai gauta į bibliotekos fondą iš Martyno Mažvydo bibliotekos grožinės literatūros 48,99 Eur;
 - 3.4.3. ilgalaikis finansinis turtas 2.041,48 Eur (VB 1411 lėšos), tai priskaičiuoti ilgalaikiai atidėjiniai) darbuotojams, kuriems suėjo pensijinis amžius.
- 3.5. **Atsargos 144,00 Eur** (121,00 Eur VB 1411 ir 23,00 Eur SB 151)
- 3.6. **Išankstiniai įsipareigojimai 3.532,45 Eur:**
 - 3.6.1. išankstinis mokėjimas iš ES lėšų tiekėjams 1.690,00 Eur;
 - 3.6.2. ateinančių laikotarpių sąnaudos 1.842,45 Eur, iš jų 1.603,90 Eur VB, 121,05 Eur žurnalų prenumerata (SB) ir kiti šaltiniai 117,50 Eur už mokinių civilinės atsakomybės draudimą.
- 3.7. **Per vienus metus gautinos sumos 219.766,24 Eur, iš jų:**
 - 3.7.1. gautinos įmokos už turto nuomą 60,08 Eur;
 - 3.7.2. kitos gautinos sumos 242,56 Eur, tai nuomininkų skola už 2023 m. kovo mėn. komunalinius patarnavimus;
 - 3.7.3. sukauptos gautinos sumos 219463,60 Eur, iš jų:
 - 3.7.3.1. VB 160.832,43 Eur;
 - 3.7.3.2. SB 50.580,44 Eur;
 - 3.7.3.3. ES 2.135,37 Eur;
 - 3.7.3.4. sukaupta gautinų pajamų įmokų lėšų iš savivaldybės 5.915,36 Eur.
- 3.8. **Pinigų likutis banko sąskaitose iš viso 75.179,17 Eur, iš jų:**
 - 3.8.1. pajamų įmokų lėšos 195,37 Eur;
 - 3.8.2. mokinių nemokamo maitinimo lėšos 11.854,39 Eur;
 - 3.8.3. GPM paramos lėšos 31,81 Eur;
 - 3.8.4. ES projektų vykdymo lėšos 63.085,36 Eur;
 - 3.8.5. savivaldybės biudžeto lėšos 12,24 Eur.

3.9. Įsipareigojimai 228.880.30 Eur, iš jų:

3.9.1. ilgalaikiai atidėjiniai 2.041,48 Eur;

3.9.2. trumpalaikiai įsipareigojimai 226.838,82 Eur:

3.9.2.1. tiekėjams mokėtinos sumos 29.335,94 Eur, iš jų: valstybės lėšos 11.561,89 Eur (191,79 Eur ML, nemokamo 11.212,63 Eur, 157,47 Eur), savivaldybės lėšos 15.569,47 Eur, pajamų įmokų lėšos 69,21 Eur ir ES (vaisių ir pieno programų) 2.135,37 Eur;

3.9.2.2. su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 116.930,29 Eur, iš jų mokymo lėšos 88.600,71 Eur, savivaldybės lėšos 26.713,38 Eur, pajamų įmokų lėšos 1.248,49 Eur, ES projekto „Kokybės krepšelis“ 367,71 Eur;

3.9.2.3. sukauptos mokėtinos sumos (atostogų rezervas) 80.543,66 Eur, iš jų Mokymo lėšų (VB) 72.003,46 Eur ir SB 8.540,20 Eur;

3.9.2.4. kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 28,93 Eur, tai atskaitingiems asmenims mokėtinos sumos už degalus iš pajamų įmokų lėšų.

3.10. Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 6.865,79 Eur, iš jų:

3.10.1. ilgalaikio materialiojo turto, įsigyto iš pajamų įmokų lėšų, likutinė vertė 2.041,61 Eur;

3.10.2. sukauptos gautinos pajamų įmokų lėšos iš savivaldybės 5.915,36 Eur;

3.10.3. skola už patalpų nuomą 150,08 Eur

3.10.4. įmokų lėšų likutis banko sąskaitose 195,37 Eur;

3.10.5. su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 1.248,49 Eur;

3.10.6. skola tiekėjams 69,21 Eur;

3.10.7. skola atskaitingiems asmenims 28,93 Eur;

3.10.8. permoka už PDDG 90,00 Eur.

3.11. Veiklos rezultatų ataskaita:

3.11.1. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 4.230 Eur, tai už vaikų išlaikymą pailgintos darbo dienos grupėje;

3.11.2. Kitos veiklos pajamos 1.941,93 Eur, tai kilnojamo ir nekilnojamo turto nuomos pajamos.

Direktorė

Zina Stripeikienė

Apskaitos specialistė

Žydrūnė Stasiulienė