

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

190399728 Dembavos g. 28, Dembavos k., 38016 Panevėžio r.

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

Panevėžio r. Dembavos progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2024 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2024-05-17 Nr. FA 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		967303,6	977102,8
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		963040,06	972839,26
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		917282,37	924638,37
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		14686,35	15126,69
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6027,84	6464,22
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		25043,5	26609,98
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		4263,54	4263,54
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		128457,67	64548,89
I.	Atsargos		546,59	648,51
I.1	Strateginės ir nelicėiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		546,59	648,51
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		3565,19	3820,23
III.	Per vienus metus gautinos sumos		120518,61	53845,87
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		2465,58	1554,97
III.5	Sukauptos gautinos sumos		117883,23	52142,36
III.6	Kitos gautinos sumos		169,8	148,54
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3827,28	6234,28
	IŠ VISO TURTO:		1095761,27	1041651,69

D.	FINANSAVIMO SUMOS		968337,71	978523,2
I.	Iš valstybės biudžeto		404376,43	407403,95
II.	Iš savivaldybės biudžeto		559031,98	565556,36
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5,59	5,59
IV.	Iš kitų šaltinių		4923,71	5557,3
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		118033,55	56133,07
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4263,54	4263,54
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		4263,54	4263,54
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		113770,01	51869,53
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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 biudžetą ir fondus		0	0
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		9763,5	9583,65
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		61720,63	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		42285,88	42285,88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		9390,01	6995,42
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9390,01	6995,42
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2394,59	4608,64
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6995,42	2386,78
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1095761,27	1041651,69

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Aušra Raišienė

(vardas, pavardė)

Vyr. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Irma Astafejeviene

(vardas, pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Panevėžio r. Dembavos progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Dembavos g. 28, Dembavos k., 38016 Panevėžio r. 190399728

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 m. kovo 31 d. DUOMENIS

FA-2 2024 m. gegužės 17 d.
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		247 302,17	231 655,34
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		239 296,02	223 713,90
I.1.	Iš valstybės biudžeto	1	135 762,75	120 017,03
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	2	102 755,76	102 416,61
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	3		22,23
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	4	777,51	1 258,03
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	5	8 006,15	7 941,44
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		8 006,15	7 941,44
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		244 906,68	230 282,49
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	6	195 482,16	176 870,76
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	7	9 799,20	9 827,01
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	8	20 593,62	26 270,66
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	9		
V.	TRANSPORTO	10	4 742,03	2 628,56
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	11	323,00	105,76
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	12	118,11	31,65
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	13	7 704,04	7 969,68
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	14	4 677,30	4 902,05
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	15	1 467,22	1 676,36
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 395,49	1 372,85
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	16	-0,90	-0,27
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	17	2 394,59	1 372,58
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 394,59	1 372,58
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Aušra Raišienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Ona Vaitkevičienė
(vardas ir pavardė)

PANEVĖŽIO R. DEMBAVOS PROGIMNAZIJOS

2024 M . Kovo 31 d.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Įstaigą identifikuojantys ir jo veiklą apibūdinantys duomenys.

1.1. Progimnazijos oficialusis pavadinimas, Panevėžio r. Dembavos progimnazija, trumpasis pavadinimas – Dembavos progimnazija. Progimnazija įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190399728.

1.2. Mokykla įsteigta 1991 m. Savivaldybės tarybos 2011 m. lapkričio 10 d. sprendimu Nr. T-234 mokykla pavadinta progimnazija.

1.3. Grupė – bendrojo ugdymo mokykla.

1.4. Progimnazijos teisinė forma – viešasis juridinis asmuo, pelno nesiekianti savivaldybės įstaiga, turinti savo antspaudą, sąskaitas lietuvių bankuose. Turi paramos gavėjo statusą.

1.5. Dembavos progimnazija neturi kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų.

1.6. Dembavos progimnazija filialų ar kitų struktūrinių padalinių neturi.

1.7. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo įvertinta.

1.8. Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

1.9. Dembavos progimnazija adresas: Dembavos g. 28, Dembavos k., Panevėžio r..

1.10. Dembavos progimnazija savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Vaiko teisių konvencija, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais ir kitais teisės aktais.

3. Finansiniai metai

3.1. Dembavos progimnazija finansiniai metai prasideda sausio 1 d., o baigiasi gruodžio 31 d.

4. Veikla

4.1. Pagrindinė veiklos sritis – švietimas.

4.2. Progimnazijos tikslai – padėti išugdyti kiekvienam mokiniui vertybines orientacijas, leidžiančias tapti doru, siekiančiu žinių, savarankišku, atsakingu, patriotiškai nusiteikusiu žmogumi,

padėti mokiniams gauti žinių visuomenei būdingą informacinę kultūrą, užtikrinti gimtosios ir užsienio kalbų mokėjimą, kompiuterinį raštingumą.

5. Darbuotojų skaičius

2024 metų kovo 31 d. progimnazijoje dirbo 50 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Panevėžio r. Dembavos progimnazijos buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), Buhalterinės apskaitos įstatymu ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais. Vadovaujantis Viešojo sektoriaus subjektų buhalterinių sąskaitų likučių perkėlimo tvarkos aprašo, patvirtinto Lietuvos Respublikos finansų ministro 2009 m. liepos 10 d. įsakymu Nr.1K-224 .

Dembavos progimnazijos apskaitos politika patvirtinta 2019 m. lapkričio 29 d. direktoriaus įsakymu Nr. V1-200 „Dėl Panevėžio r. Dembavos progimnazijos apskaitos politikos patvirtinimo“. Apskaitos politikoje pateikti VSAFAS nuostatų praktinio taikymo nurodymai mokyklos apskaitoje. Apskaitos politikos nuostatos neprieštarauja VSAFAS nuostatomis.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

III.I. Finansinės būklės ataskaita

Straipsniai	Pastabos Nr.	Suma	Pastabos
ILGALAIKIS TURTAS		967303,60	
Pastatai	1	917282,37	Tai Dembavos progimnazijos pastato likutinė vertė
Kiti statiniai	2	14686,35	Tai kitų statinių likutinė vertė.
Mašinos ir įrenginiai	3	6027,84	Tai mašinų ir įrengimų likutinė vertė
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	25043,50	Tai baldų, biuro įrangos ir kito ilgalaikio turto likutinė vertė
Ilgalaikis finansinis turtas	5	4263,54	Tai ilgalaikių atidėjinių vertė 2023 12 31
TRUMPALAIKIS TURTAS		128457,67	

Atsargos	6	546,59	Maisto produktai – 535,63 Eur., 5SB(SP1) Kuras 10,96 Eur. (5SB)
Išankstiniai apmokėjimai	7	3565,19	Išankstiniai apmokėjimai už prekes 562,71 Eur Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 3002,48 Eur.
Gautinos sumos už turto naud.	8	2465,58	Išrašytos sąskaitos už patalpų nuomą – 480 Eur. 5SB(SP3), priskaičiuotas mokestis už ikimokykl. ugdymo lankymą – 435,40 Eur. 5SB(SP2).
Sukauptos gautinos sumos	9	117883,23	Sukauptos atostoginių ir soc. draudimo sąnaudos, neapmokėti įsipareigojimai kuriems buvo patirtos sąnaudos iš biudžeto lėšų – 112072,8 Eur., 19,43 Eur sukauptos iš kitų šaltinių savivaldybei prarastos spec. Lėšos – 5790,99 Eur.
Kitos gautinos sumos	10	169,80	Gautinos sumos už komunalinius mokesčius 5SB
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	3827,28	
		1486,41	Tai pinigų likutis (6KT- kt. šaltiniai).
		8,73	4LRVB PINIGŲ LIKUTIS
		17,44	3ES PINIGŲ LIKUTIS
		256,28	Savivaldybės biudžeto PINIGŲ LIKUTIS
		936,11	Spec. lėšų likutis, neprarastas į savival.biudžetą
		1122,31	Pinigų likutis kasoje 5SB(SP1)
FINANSAVIMO SUMOS		968337,71	
Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	12	404376,43	Tai ilgalaikio turto likutinė vertė, atsargos, išankstiniai mokėjimai, pinigų likutis.
Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	13	559031,98	Ateinančių laikotarpių sąnaudos, išankstinis apmokėjimas už prekes ir ilgalaikio turto likutinė vertė .
Finansavimo sumos iš ES (gautos)	14	5,59	Ilgalaikio turto likutinė vertė ir pinigų likutis.
Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	15	4923,71	Tai pinigai ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams.
ĮSISPAREIGOJIMAI		118033,55	

Ilgalaikiai atidėjiniai	16	4263,54	Ilgalaikiai atidėjiniai 2023 12 31
Tiekėjams mokėtinos sumos	17	9763,50	Tai įsiskolinimas tiekėjams už suteiktas prekes ir paslaugas.
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	18	61720,63	Tai įsiskolinimas soc. draudimui, darbuotojams ir mokesčių inspekcijai už darbuotojų darbo užmokestį.
Sukauptos mokėtinos sumos	19	42285,88	Tai sukauptos atostoginių ir soc. draudimo sąnaudos.
GRYNASIS TURTAS		9390,01	Tai sukauptos gautinos sumos už pervestas pajamas į biudžetą, gautinos sumos už turto nuomą, einamų.m.perviršis ar deficitas, ankstesn.m.perviršis ar deficitas.
Einamųjų metų deficitas	20	2394,59	Tai 2023 m. I-II k. patirtos sąnaudos iš spec. lėšų ir 2023 m. I-II k. pajamos (už mokamas paslaugas 5SB(SP1), 5SB(SP2) tėvų įnašai, už patalpų nuomą 5SB(SP3)).
Ankstesniųjų metų deficitas	21	6995,42	Tai spec. lėšų ir debitorių įsiskolinimas už patalpų nuomą. Tai įsiskolinimas soc. draudimui, darbuotojams ir mokesčių inspekcijai už darbuotojų darbo užmokestį.

III.II. Veiklos rezultatų ataskaita

FINANSAVIMO PAJAMOS Iš valstybės biudžeto	1	135762,75	Tai finansavimo sumų, gautų iš valstybės biudžeto dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį kultūros centro turėton sąnaudoms kompensuoti.
Iš savivaldybių biudžeto	2	102755,76	Tai finansavimo sumų, gautų savivaldybės biudžeto dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį kultūros centro turėton sąnaudoms kompensuoti.
Iš Es lėšų	3	0	Tai finansavimo sumų, gautų iš Es lėšų, panaudota per ataskaitinį laikotarpį kultūros centro turėton sąnaudoms kompensuoti.
Iš kitų šaltinių	4	777,51	Tai finansavimo sumų, gautų iš kitų šaltinių dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį kultūros centro turėton sąnaudoms kompensuoti.
Pagrindinės veiklos kitos pajamos	5	8006,15	Tai apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (sporto salės nuoma, mokinių maitinimas).
PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
Darbo užmokesčio ir soc. draudimo	6	195482,16	Tai priskaičiuoto darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	7	9799,20	Tai ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos.
Komunalinių paslaugų	8	20593,62	Tai komunalinių paslaugų sąnaudos: šildymas, vanduo, ryšiai, elektros en.
Komandiruočių	9	0	Komandiruočių sąnaudos.
Transporto	10	4742,03	Tai transporto sąnaudos.
Kvalifikacijos	11	323	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos.
Paprastojo remonto ir eksploatavimo	12	118,11	IT remonto sąnaudos.
Sunaudotų atsargų	13	7704,04	Tai: sunaudotų žaliavų, ūkinio inv., kurio maisto produktų sąnaudos.
Socialinių išmokų	14	4677,30	Socialinės paramos mokiniams sąnaudos.
Kitų paslaugų	15	1467,22	Tai kitų paslaugų sąnaudos (šiukšlių išv., komp. pr. aptarnavimas).
PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	15	2395,49	
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	16	-0,90	Baudų ir delspinigių sąnaudos
GRYNASIS PERVIRŠIS DEFICITAS	17	2394,59	

Direktorė
Vyr. buhalterė

Aušra Raišienė
Ona Vaitkevičienė