

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

Elektrėnų sav. Vievio Jurgio Milančiaus pradinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą)

Kodas 195007693; Semeliškių g. 38, Vievis
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 30 D. DUOMENIS

2023-05-02 Nr. 12

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		461500.41	399470.29
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		458747.41	396605.29
I.1.	Iš valstybės biudžeto		259273.87	224294.61
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		192140.83	166307.40
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3655.23	4130.31
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3677.48	1872.97
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0.00	0.00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2753.00	2865.00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2753.00	2865.00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P22	460180.88	397189.50
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		393135.32	332082.36
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9995.73	6925.47
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22725.11	19214.11
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		7396.81	4420.26
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		288.00	3077.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		879.30	243.41
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		23926.31	28944.79
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1834.30	2282.10
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1319.53	2280.79
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P21	-5527.54	541.88
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		11614.23	6396.98
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		17141.77	5855.10
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			(28.11)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-4208.01	2794.56
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-4208.01	2794.56
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

(parašas)

Direktorė
Ingrida Tviragienė

(vardas ir pavardė)

Vyr buhalterė
Daiva Žilionienė

(vardas ir pavardė)

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

Elektrėnų sav. Vievio Jurgio Milančiaus pradinė mokykla
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 30 D. DUOMENIS

2023-05-02 Nr. 13
(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		1175090.76	1185086.49
I.	Nematerialusis turtas	P3	0.00	0.00
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	P4	1175090.76	1185086.49
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1051570.31	1054969.40
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		20413.30	20671.60
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2770.04	2926.82
II.6	Transporto priemonės		49729.55	52830.08
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		38368.16	41431.04
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		169.40	187.55
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		12070.0	12070.0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		273711.54	104946.99
I.	Atsargos	P8	2295.82	1953.12
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2295.82	1953.12
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	P09	477.96	276.11
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	251303.32	83403.13
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			48.00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		251303.32	80998.46
III.6	Kitos gautinos sumos			2356.67
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	19634.44	19314.63
	IŠ VISO TURTO:		1448802.30	1290033.48
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1193735.12	1205534.56
I.	Iš valstybės biudžeto		273940.59	279138.33
II.	Iš savivaldybės biudžeto		666670.87	669660.97
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		236084.59	239739.82
IV.	Iš kitų šaltinių		17039.07	16995.44
E.	ISIPAREIGOJIMAI		253953.39	79177.12
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P15	10445.50	10445.50
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		10445.50	10445.50
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	243507.89	68731.62
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
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	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		22255.17	1727.03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		102232.03	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		119020.69	67004.59
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1113.79	5321.8
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1113.79	5321.80
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P18	(4208.01)	685.20
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5321.80	4636.60
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1448802.30	1290033.48

Direktorė

(Viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Ingrida Tviragienė

(vardas ir pavardė)

Daiva Žilionienė

(vardas ir pavardė)

**ELEKTRŪNŲ SAV.
VIEVIO JURGIO MILANČIAUS PRADINĖ MOKYKLA**

**2023 M. TRIJŲ MĖNESIŲ TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2023-05-02

Vievis

I SKYRIUS

BENDROJI DALIS

Elektrėnų sav. Vievio Jurgio Milančiaus pradinė mokykla (toliau – Mokykla), Semeliškių g. 38, Vievis, Elektrėnų sav., įstaigos kodas 195007693, įsteigta 2001 m. birželio 21 d. Mokyklos savininkas – Elektrėnų savivaldybė, o savininko teises ir pareigas įgyvendina Elektrėnų savivaldybės taryba. Mokyklos pagrindinė paskirtis – pradinis ugdymas. Kitos švietimo veiklos rūšys – priešmokyklinis ugdymas, ikimokyklinis ugdymas, kultūrinis švietimas ir kita.

Mokykla kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų neturi.

Mokyklai priklauso vienas skyrius: Pakalniškių skyrius - Elektrėnų sav., Vievio seniūnija, Pakalniškių kaimas.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Mokyklos veiklą, finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

2023 m. Mokyklos tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 m. kovo 31 d. apskaitos duomenis.

II SKYRIUS

APSKAITOS POLITIKA

Elektrėnų sav. Vievio Jurgio Milančiaus pradinės mokyklos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS), kurie taikomi mokyklos apskaitai tvarkyti ir finansinėms ataskaitoms sudaryti. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurai. Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Apskaitos politika aprašyta 2021 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

**III SKYRIUS
PASTABOS**

1. Ilgalaikis nematerialus turtas (pastaba P3)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialiojo turto likučio neliko. Turtas pilnai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas ūkinėje veikloje. Šio turto įsigijimo savikaina - 1065,22 Eur (apskaitos programos Labbis ir Debetas).

2. Ilgalaikis materialus turtas (pastaba P4)

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

Nusidėvėjusio ilgalaikio materialaus turto, kuris dar naudojamas ūkinėje veikloje savikaina sudaro – 30423,64 Eur.

3. Atsargos (pastaba P8)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargų likutį sudaro 2295,82 Eur. Tai Mokyklos reikmėms įsigytos ir dar nepanaudotos prekės (kuro, maisto, ūkinių prekių likučiai).

4. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba P9, priedas P9)

Išankstiniai apmokėjimai 477,96 Eur, tai apmokėta spaudos prenumerata (51,01 Eur), transporto draudimas (134,06 Eur), išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 292,89 Eur.

5. Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba P10, priedas P10)

Per vienerius metus gautinos sumos 251303,32 Eur, iš jų:

Sukauptos gautinos sumos: nepanaudotos pajamos – 10047,90 Eur, atostogų rezervas – 119020,69 Eur, sukauptų atidėjinių suma – 10445,50 Eur, kreditorinis įsiskolinimas ketvirčio pabaigai – 9557,20 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 102232,03 Eur.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba P11, priedas P11)

Pinigų likutį banko sąskaitoje ketvirčio pabaigai sudaro 1,2 proc. paramos lėšos, gauta parama iš kitų šaltinių, gautos pajamos už parduotas prekes.

7. Finansavimo sumos (pastaba P12, priedas P12)

Informacija apie finansavimo sumų pagal šaltinį, tikslinę paskirtį, jų pokyčius ir likučius per ataskaitinį laikotarpį pateikta priede Nr. 4.

Gautą finansavimą sudaro 281196,22 Eur, iš jų:

- ✓ Valstybės biudžeto gautas finansavimas: nemokamas moksleivių maitinimas 17072,70 Eur (pergrupuota atsargoms įsigyti). Moksleivio lėšos – 142340,14 Eur, iš jų pergrupuota atsargoms įsigyti 239,67 Eur.
- ✓ Savivaldybės biudžeto gautas finansavimas: savivaldybės biudžeto lėšos – 121675,42 Eur.
- ✓ Kitų šaltinių lėšos – 107,96 Eur (pervestos lėšos už studentų praktikos organizavimą).

Neatlygintinai gautas turtas:

Kiti šaltiniai - vykdomo projekto gauta finansavimo suma – 3505,19 Eur („Pienas vaikams“).

8. Ilgalaikiai įsipareigojimai (pastaba P15, priedas P15)

Atidėjinių sumą 10445,50 Eur sudaro – darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant mokykloje, išėtinėms išmokoms mokėti.

9. Trumpalaikiai įsipareigojimai (Pastaba P17, priedas P17)

Mokyklos trumpalaikius įsipareigojimus ketvirčio pabaigai sudaro tiekėjams mokėtinos sumos 22255,17 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 102232,03 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudos – 119020,69 Eur,

10. Grynasis turtas (Pastaba P18, priedas P18)

Ataskaitinį laikotarpį Mokykla baigė su (-4208,01) Eur sukauptu einamųjų metų deficitu. Sukauptas ankstesnių metų perviršis 5321,80 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynojo turto perviršis yra – 1113,79 Eur.

11. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (Pastaba P21)

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro tėvų įnašai (edukacinis mokestis) ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo grupių ugdytiniams mokymo priemonėms pirkti.

Kitos veiklos rezultatas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos veiklos pajamos – 11614,23 Eur (pajamos už parduotas prekes valgykloje, mokyklos patalpų nuomą).

Kitos veiklos sąnaudas sudaro maisto atsargų sunaudojimas – 15152,17 Eur, likusias sąnaudas 1989,60 Eur sudaro kanceliarinių prekių, ūkinių medžiagų, ūkinio inventoriaus sunaudojimas veikloje.

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (Pastaba P22)

Lyginat su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo 18,38%. Tam įtakos turėjo padidėjęs pareiginės algos bazinis dydis, didėjo pedagoginių ir kitų darbuotojų pastoviosios dalies koeficientai.

Nusidėvėjimo sąnaudos padidėjo dėl 2022 m. įsigyto ilgalaikio materialaus turto.

Komunalinių paslaugų ir ryšių bei transporto sąnaudų padidėjimą lemia išaugusios komunalinių paslaugų kainos.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos - tai įstaigos darbuotojų išklaustyto seminarų ir kvalifikacijos kėlimo kursų sąnaudos. Lyginant su praėjusių ataskaitinių laikotarpių sąnaudos sumažėjo 90,64 procentų.

Sunaudotų atsargų didžiąją dalį sudaro valgyklos maisto atsargų sunaudojimas – 17072,70 Eur, neatlygintinai gautų atsargų sąnaudos – 3505,19 Eur, iš edukacinio mokesčio pirktų atsargų sąnaudos – 1433,41 Eur, likusias atsargų sąnaudas 1915,01 Eur sudaro įsigytos prekės mokyklos reikmėms (ūkinės, kanceliarinės prekės ir t.t). Šios sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 17,40 procentais. Šių sąnaudų padidėjimą lemia padidėjusios maisto ir kitų prekių kainos.

Informacija apie panaudą

Trumpalaikio turto panaudos sutartys:

Pagal 2019 m. rugsėjo 27 d. sudaryta Įrengimų panaudos sutartį Nr. VIL19-230, AB „Žemaitijos pienas“ Mokyklai perdavė trumpalaikio turto už 200.00 Eur (šaldytuvas). Turtas perduotas vieneriems metams.

Pagal 2022 m. gruodžio 15 d. sudarytą Valstybės turto panaudos sutartį Nr. UTM4-86, Nacionalinė švietimo agentūra mokyklai perdavė trumpalaikio turto už 2976,16 Eur (11 vnt. planšetinių kompiuterių, 2 vnt. Blue-bot robotukai, edukaciniai stalo žaidimai). Turtas perduotas iki 2023 m. gegužės 30 d.

Ilgalaikio turto panaudos sutartis:

Pagal 2022 m. spalio 26 d. sudarytą Automobilio panaudos sutartį Nr. 03S-551, Elektrėnų savivaldybės administracija perdavė mokyklai ilgalaikio turto už 20000,00 Eur (transporto priemonė Ford Tourneo Connect)

Šis turtas apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

Direktorė

Ingrida Tviragienė

Vyriausioji buhalterė

Daiva Žilionienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	279138.33	159412.84	0.00	0.00	0.00	0.00	(164610.58)	0.00	0.00	0.00	273940.59	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	277324.59		17315.97				(20729.46)				273911.10	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1813.74	159412.84	(17315.97)				(143881.12)				29.49	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	669660.97	121675.42	0.00	0.00	0.00	0.00	(124665.52)	0.00	0.00	0.00	666670.87	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	669409.45	6736.45					(9809.51)				666336.39	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	251.52	114938.97					(114856.01)				334.48	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	239739.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(3655.23)	0.00	0.00	0.00	236084.59	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	239739.82						(3655.23)				236084.59	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0.00	
4.	Iš kitų šaltinių:	16995.44	107.96	0.00	3505.19	0.00	0.00	(3569.52)	0.00	0.00	0.00	17039.07	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	83.66			3505.19			(3555.56)				33.29	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	16911.78	107.96					(13.96)				17005.78	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1205534.56	281196.22	0.00	3505.19	0.00	0.00	(296500.85)	0.00	0.00	0.00	1193735.12	