

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

Vilniaus Naujininkų progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190007344, Šaltkalvių g.32, LT-02176, Vilnius, Lietuva

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. spalio 24 d. Nr. II-48

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1659936,47	1599435,37
I.	Nematerialusis turtas	1		
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	6	1659936,47	1599435,37
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	6.1	1625379,90	1553760,18
II.3	Infrastruktūros statiniai	6.2	25181,92	31431,44
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	6.3	1342,58	5444,76
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	6.4	8032,07	8798,99
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		153641,84	113124,59
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		21579,16	
I.	Atsargos			
I.1.	Strateginės ir naliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	17	21579,16	
I.3.	Nebaigta gamyba ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija ir turtas, skirtas parduoti (perduoti)			
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	20	829,01	334,87
III.	Per vienus metus gautinos sumos	21	89245,53	107352,85
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		4545,87	2827,64
III.5	Sukauptos gautinos sumos		84699,66	103911,61
III.6	Kitos gautinos sumos			613,60
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	22	41988,14	5436,87
	IŠ VISO TURTO:		1813578,31	1712559,96
D.	FINANSAVIMO SUMOS	23	1624089,98	1594980,82
I.	Iš valstybės biudžeto		988642,33	942945,05

II.	Iš savivaldybės biudžeto		626044,42	642879,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		236,35	278,02
IV.	Iš kitų šaltinių		9166,88	8878,69
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		169711,25	99237,50
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	24	169711,25	99237,50
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 biudžetus ir fondus			
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		85585,73	16321,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1510,07	16,94
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		82615,45	82615,45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			283,42
F.	GRYNASIS TURTAS		19777,08	18341,64
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.1	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	29	19777,08	18341,64
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1435,44	2976,35
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		18341,64	15365,29
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1813578,31	1712559,96

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Gediminas Urbonas
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Renata Slukinienė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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

Vilniaus Naujininkų progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190007344, Šaltkalvių g.32, LT-02176, Vilnius, Lietuva

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2022 m. spalio 24 d. Nr. II-49
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1257233,18	968790,07
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1246356,61	962691,81
I.1.	Iš valstybės biudžeto		788708,44	616652,87
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		452499,91	343641,25
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių institucijų lėšų		41,67	41,67
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5106,59	2356,02
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		10876,57	6098,26
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10876,57	6098,26
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	25	1259620,72	968193,81
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1069796,86	836965,6
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		37403,8	35916,14
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		45773,29	26052,58
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			280,0
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3067,85	1021,5
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1336,23	1419,16
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		25830,09	16106,68

X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		41175,16	30037,81
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		35237,44	20394,34
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(2387,54)	596,26
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3824,42	1037,24
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3824,42	1037,24
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	26	(1,44)	(0,30)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO BEI ESMINIŲ KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		1435,44	1633,2
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	29	1435,44	1633,2
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM		1435,44	1633,2
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo


(parašas)

Gediminas Urbonas
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Renata Slukinienė
(vardas ir pavardė)

VILNIAUS NAUJININKŲ PROGIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2022 m. rugsėjo 30 d. finansinių ataskaitų

Bendroji dalis

Vilniaus Naujininkų progimnazija viešasis juridinis asmuo, turintis savo anspaudą su Vilniaus miesto savivaldybės herbu ir savo pavadinimu, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikoje įregistruotuose bankuose ir (ar) kitose kredito įstaigose, atributiką. Mokyklos buveinės adresas: Šaltkalvių 32, Vilnius, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 190007344.

Progimnazijos teisinė forma – biudžetinė įstaiga.

Progimnazijos priklausomybė – savivaldybės.

Progimnazijos savininkė - Vilniaus miesto savivaldybė.

Progimnazijos savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Vilniaus miesto savivaldybės taryba.

Progimnazijos veiklos koordinatorius – Vilniaus m. savivaldybės administracijos Bendrojo ugdymo skyrius.

Progimnazija įgyvendina šias ugdymo programas:

priešmokyklinio ugdymo;

pradinio ugdymo;

pagrindinio ugdymo programos pirmąją dalį;

ikimokyklinio ugdymo, pritaikomą priešmokyklinio ugdymo, individualizuotas pagrindinio ugdymo ir pagrindinio ugdymo pirmosios dalies (esant poreikiui);

neformaliojo vaikų švietimo.

Progimnazijos mokiniams išduodami išduodami mokymosi pasiekimus įteisinantys dokumentai.

Progimnazija neturi kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų.

Darbuotojų skaičius 2022 m. rugsėjo 30 d. – 83.

Svarbių sąlygų kurios gali paveikti tolesnę mokyklos veiklą mokyklos darbuotojai neįžvelgia.

Progimnazijos finansinės ataskaitos pateikiamos už 2022 metų sausio – rugsėjo mėn. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais - eurai, ct.

Apskaitos politika aprašyta 2021 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Pastabos

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

Sprendimų dėl teisinių ginčų progimnazija neturėjo.

Nebuvo reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos.

Nematerialus turtas

1. Gimnazija turi šias nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą, licenzijas. Jų įsigijimo savikaina 782,26 eur., amortizacija 782,26 eur. Programinė įranga yra visiškai amortizuota, tačiau vis dar naudojama įstaigos veikloje.
2. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, progimnazija neturi.
3. Naujo turto įsigyto perduoti, progimnazija neturi.
4. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas progimnazija neturi.
5. Progimnazijos nematerialiojo turto apskaitoje nėra turto nuvertėjimo.

Ilgalaikis materialus turtas

6. Progimnazijoje yra šios ilgalaikio materialaus turto grupės:
 - 6.1. mokyklos pastato įsigijimo savikaina 2022 m. rugsėjo mėn. didinama 99985,02 eur, kadangi buvo atlikti pastato remonto darbai ir yra 2316272,14 eur.; pastato sukauptas nusidėvėjimas 690892,24 eur;
 - 6.2. infrastruktūros ir kiti statiniai. Jų įsigijimo savikaina – 59146,82 eur.; infrastruktūros statinių nuvertėjimas 4580,11 eur. užregistruotas dėl gamtos padarinių sporto aikštei ir šiai sumai gauta draudimo išmoka; sukauptas nusidėvėjimas – 29384,79 eur.
 - 6.3. kitos mašinos ir įrenginiai. Jų įsigijimo savikaina – 42037,35 eur; sukauptas nusidėvėjimas – 40694,77 eur.
 - 6.4. baldai ir biuro įranga. Baldų įsigijimo savikaina – 18059,22 eur; sukauptas nusidėvėjimas - 18059,22 eur.; kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina - 40590,91 eur.; sukauptas nusidėvėjimas - 32558,84 eur ir kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina – 8148,66 eur.; sukauptas nusidėvėjimas - 8148,66 eur.
7. Progimnazijoje yra turto kuris visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje.
8. Progimnazijos IMT apskaitoje nėra turto nuvertėjimo ir nėra turto, vertinamo tikrąja verte.
9. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija mokykloje nėra.
10. Turto, kuris turi likutinę vertę ir nebenaudojamas veikloje ar laikinai nenaudojamas progimnazijos veikloje nėra.
11. Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tiksliai pajamomis iš nuomos taip pat nėra.
12. Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.
13. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.
14. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.
15. Progimnazija neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros grupių.

16. Turto perduoto akcinei bendrovei Turto bankui taip pat nėra.

Atsargos

17. Atsargos registruojamos apskaitoje įsigijimo savikaina. 2022 m. rugsėjo 30 d. medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina sudaro 21579,16 eur. Ūkinis inventorių, kuris atiduotas naudojimui, apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje. Neatiduoto naudoti ūkinio inventoriaus 2022 m. rugsėjo 30 d. nebuvo.

18. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo sumažinta atsargų vertė, taip pat pas trečiuosius asmenis nebuvo laikomos atsargos.

19. Progimnazija atsargų skirtų parduoti neturi.

Išankstiniai apmokėjimai

20. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 776,16 eur;
Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 52,85 eur už spaudos ir el.leidinių prenumeratą.

Gautinos sumos

21. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro:

Sukauptos gautinos sumos:

- sukaupotos finansavimo pajamos – 76974,66 eur.
- gautinos sumos iš savivaldybės (už pervestas nuomos ir tėvų įnašų pajamas) - 7725 eur.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas:

- gautinos sumos už suteiktas paslaugas (tėvų įnašai) – 3055,43 eur;
- gautinos sumos už nuomą – 4,00 eur.;
- gautinos sumos iš nuomininkų už komunalines paslaugas – 1486,44 eur.

Pinigai

22. Pinigų banko sąskaitose likutis 2022 m. rugsėjo 30 d.
biudžeto lėšos – 31414,82 eur;
nebiudžetinės (pavedimų lėšos) – 10239,55 eur;
specialiosios lėšos – 333,77 eur.

Finansavimo sumos

23. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-to standarto 4 priede pateiktą formą.

Įsipareigojimai

24. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- tiekėjams mokėtinos sumos – 85585,73 eur;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:
mokėtinas darbo užmokestis – 0 eur.
mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 1510,07 eur.
mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 0 eur.
- sukaupotos mokėtinos sumos:
sukaupotos atostoginių sąnaudos – 81433,22 eur;
sukaupotos valstybinio socialinio draudimo sąnaudos – 1182,23 eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

25. Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos:

- darbo užmokestis – 1048921,76 eur;
- ligos pašalpų sąnaudos – 4995,85 eur;
- socialinio draudimo sąnaudos - 15879,25eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos skirstomos:

- šildymo sąnaudos –26996,27 eur;
- elektros energijos sąnaudos – 15748,31eur;
- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 1300,78 eur;
- šiukšlių išvežimo sąnaudos – 1475,37 eur;
- ryšių paslaugų sąnaudos – 252,56 eur.

Socialinių išmokų sąnaudas sudaro:

- moksleivių nemokamo maitinimo sąnaudos- 36795,16 eur.;
- kitų socialinių išmokų sąnaudos – 4380 eur.

Finansinė ir investicinė veikla

26. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos, kurias sudaro baudų ir delspinigių sąnaudos už laiku neįvykdytus įsipareigojimus 2022 m. rugsėjo 30 d. – 1,44 eur.

Kitos pajamos

27. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro tėvų įnašai už ikimokyklinį/priešmokyklinį vaikų ugdymą – 10876,57 eur.

28. Kitos veiklos pajamas sudaro apskaičiuotas mokestis už turto nuomą – 3824,42 eur.

Sukauptas perviršis ar deficitas

29. Ataskaitinio laikotarpio perviršis – 1435,44 eur;
Ankstesnių metų perviršis - 18341,64 eur;
Sukauptas perviršis viso – 19777,08 eur.

Direktorius		Gediminas Urbonas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Vyr.buhalterė		Renata Slukiniene
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

(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 neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai 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):	942 945,05	835 508,85		6 302,50			796 114,07				988 642,33
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	942 945,05	61 342,50		6 302,50			30 061,33				980 528,72
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		774 166,35					766 052,74				8 113,61
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	642 879,06	449 278,02					466 112,66				626 044,42
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	642 879,06						22 993,36				619 885,70
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		449 278,02					443 119,30				6 158,72
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):	278,02						41,67				236,35
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	278,02						41,67				236,35
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	8 878,69	1 470,13		3 924,65			5 106,59				9 166,88
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 725,69			3 924,65			5 035,89				2 614,45
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 153,00	1 470,13					70,70				6 552,43
5.	Iš viso finansavimo sumų:	1 594 980,82	1 286 257,00		10 227,15			1 267 374,99				1 624 089,98