

195001854, 195001854 Beržų 2A Buivydiškės, Vilniaus r., -

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

Buivydiškių pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA_IKI DATOS

PAGAL 2023 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

2023-08-14 Nr. 3

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio |
|----------|---|--------------|--|----------------------------------|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 904.200,23 | 918.208,96 |
| I. | Nematerialusis turtas | Nr.1 | 1.217,47 | 1.501,09 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 1.217,47 | 1.501,09 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | 0,00 |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | Nr.2 | 889.718,55 | 916.707,87 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 617.338,68 | 622.126,38 |
| II.3 | Infrastruktūros statiniai | | 6.418,45 | 6.493,33 |
| II.4 | Kiti statiniai | | 7.447,56 | 7.538,96 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 28.616,15 | 30.324,83 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 28.625,88 | 35.195,40 |
| II.7 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 121.351,43 | 135.108,57 |
| II.8 | Kultūros ir kitos vertybės | | | |
| II.9 | Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai | | 79.920,40 | 79.920,40 |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai | | | |
| V. | Kitas ilgalaikis turtas | | 13.264,21 | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | Nr.3 | 296.066,14 | 169.554,77 |
| I. | Atsargos | | 49.313,04 | 38.915,98 |
| I.1 | Strateginės ir neličiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 49.313,04 | 38.915,98 |
| 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 | | | 591,76 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | Nr.4 | 230.020,08 | 115.787,29 |
| 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 | | 25.861,65 | 17.053,88 |
| III.5 | Suakauptos gautinos sumos | | 204.158,43 | 98.733,41 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | P pinigai ir pinigų ekvivalentai | Nr.5 | 16.733,02 | 14.259,74 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 1.200.266,37 | 1.087.763,73 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | Nr.6 | 970.246,30 | 964.127,77 |

| | | | | |
|--------|---|------|--------------|--------------|
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 776.419,45 | 768.792,53 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | | |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 7.795,92 | 7.017,69 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 186.030,93 | 188.317,55 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 230.020,08 | 123.635,97 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjimai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | Nr.7 | 230.020,08 | 123.635,97 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | | |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5 | Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus | | | |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinios sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinios socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinios sumos | | 30.401,62 | 24.783,94 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 106.758,07 | 1.307,68 |
| II.11 | Suakauptos mokėtinios sumos | | 92.860,39 | 97.544,35 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | | -0,01 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | 0,00 |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | 0,00 |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Suakauptas perviršis ar deficitas | | -0,01 | -0,01 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | | -0,01 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | -0,01 | |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 1.200.266,37 | 1.087.763,73 |

Direktoriaus pav. ū. reikalams l. e. direktoriaus funkcijas

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

Vyr. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Vygandas Niūra

(vardas ir pavardė)

Nijolė Vasiliauskienė

(vardas ir pavardė)

Buivydiškių pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195001854, 195001854 Beržų 2A Buivydiškės, Vilniaus r., -

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

2023.08.14 Nr. 3

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | Nr.8 | 1.102.430,63 | 1.089.939,44 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 1.097.229,44 | 1.087.520,59 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 1.093.161,66 | 1.052.279,81 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | | |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 481,14 | 31.220,71 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 3.586,62 | 4.020,07 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | 5.201,19 | 2.418,85 |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 5.201,19 | 2.418,85 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | Nr.9 | 5.201,19 | 2.418,85 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS | Nr.10 | 1.101.408,32 | 1.089.939,44 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 866.099,62 | 835.891,09 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 26.989,32 | 21.408,28 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 97.016,31 | 113.249,12 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | 12.584,72 |
| V. | TRANSPORTO | | 13.556,73 | 15.429,00 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 4313,00 | 1.059,25 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIMO | | 408,93 | 512,00 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NŪRAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 17.467,09 | 25.292,31 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | 46.122,73 | 31.255,38 |
| XI. | NUOMOS | | 17.460,30 | 17.485,30 |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 11.799,38 | 15.558,22 |
| XIV. | KITOS | | 174,91 | 214,88 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 1022,31 | |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | Nr.11 | -1.022,31 | -1.375,50 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | Nr.12 | 44.844,34 | 43.975,88 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS | | 45.866,65 | 45.351,38 |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI | | | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | -1.375,50 |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | -1.375,50 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | | |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktoiaus pav. ū. r. l. e. direktoriaus pareigas

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

Vyr. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Vygaudas Niaura

(vardas ir pavardė)

Nijolė Vasiliauskienė

(vardas ir pavardė)



BUIVYDIŠKIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

Biudžetinė įstaiga, Beržų g. 2A, Buivydiškės, Zujūnų sen. LT-14165
Vilniaus r. Tel./faksas (85) 231 94 14. El. p. buivydiskiumok@yahoo.com.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 195001854

Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo
ir sporto ministerijos
Buhalterinės apskaitos skyriui

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. rugpjūčio 14 d. S Nr. 249
Buivydiškės

I. BENDROJI DALIS

Buivydiškių pagrindinė mokykla (toliau – mokykla) yra valstybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, įregistruota 1998 m. rugsėjo 1 d., kodas 195001854.

Adresas: Beržų g. 2A, Buivydiškių k., Zujūnų sen., Vilniaus r. sav., Lietuvos Respublika.

Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos Respublikos Švietimo, mokslo ir sporto ministerija.

Mokyklos pagrindinės veiklos sritis – Švietimas 09.02.01.01. (pagrindinės mokyklos tipas). Mokykla vykdo programą 11.002 (švietimo ir mokslo administravimo).

Mokykla vykdo programą 11.01. (valstybės strategijos įgyvendinimas) valstybės funkcijų klasifikacijos kodas 09.08.01.01

Taip pat mokyklos veiklai naudojamos 1.4.1.1.1. (pajamų įmokos) už darželio vaikų maitinimą bei ugdymą.

Mokykla yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą AB SEB banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 m. birželio 30 d. duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių mokykla neturi.

Mokyklos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 81, praėjusio ataskaitinio laikotarpio – 80. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 90,43 etatai, tai 6,72 etatų daugiau lyginant su praėjusiu laikotarpiu, mokinių skaičius – 440

Nuo euro įvedimo dienos apskaita tvarkoma ir duomenys finansinėse ataskaitose nurodami eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Buivydiškių pagrindinės mokyklos apskaitos politika patvirtinta mokyklos direktoriaus 2016 m. gruodžio 19 d. įsakymu Nr. V1-112 ir yra taikoma nuo 2017 m. sausio 1 d. Apskaitos politika yra aprašyta 2022 m. metiniame aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Mokyklos nematerialus turtas pateiktas 2023 m. birželio 30 d. duomenimis, lyginama su praėjusių metų paskutinės dienos informacija, nematerialus turtas padidėjo.

Ilgalaikio naujo turto mokykla neįsigijo.

Nr. 1 Nematerialusis turtas

Mokykloje yra ilgalaikis nematerialusis turtas, kuris yra visiškai amortizuotas ir nusidėvėjęs, tačiau vis dar naudojamas veikloje:

Nematerialus turtas – 1108 eurų;

Nr. 2 Ilgalaikis materialus turtas

visiškai nusidėvėjęs:

Transportas – 48141,80 eurų;

Baldai – 1993,73 eurų;

Biuro įranga – 2647,20 eurų;

Kompiuterinė įranga – 21982,80 eurų;

Mašinos ir įrenginiai – 1836,21 eurų;

Iš viso suma 76601,74 eurų.

Informacija apie ilgalaikį turtą pateikta 2023 m. birželio 30 d. duomenimis. Pateikta lyginamoji praėjusių finansinių metų paskutinės dienos informacija.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, mokykloje nėra.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos, nėra.

Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną, neturime.

Nebaigta statyba 53031 eurų vertės, statybos projektas sustabdytas steigėjo nurodymu.

Nr. 3 Trumpalaikis turtas:

2.1. Atsargos grupuojamos pagal jų pobūdį ir paskirtį.

2.2. Atsargos, sunaudotos veikloje, nurašomos ir finansinėse ataskaitose rodomos įvertinus „pirmas gautas – pirmas išduotas“ (FIFO) metodu.

2.3. Finansinės būklės ataskaitoje atsargos rodomos nesunaudotų atsargų likučiu ataskaitinio laikotarpio pabaigai.

2.4. Aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių būtų sumažinta atsargų vertė, tai pat aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių būtų atkurta sumažinta atsargų vertė, nėra.

2.5. Trečiųjų asmenų laikomų atsargų nėra.

Nr. 4 Per vienus metus gautinos sumos:

Gautinos sumos už paslaugas (vaikų tėvų užmokestis už **25.861,65 eurų;**

vaikų maitinimą ir ugdymo paslaugas darželyje).

Sukauptos gautinos sumos **204.158,43 eurų;**

darbo užmokestis 106758,07 eurai iš jų 20581,09 GPM ir 25023,99 eurai socialinio draudimo įmokos, atostoginių kaupiniai – 91813,45 eurai, 1046,94 eurai socialinio draudimo įmokos, ryšių paslaugos 323,70 eurai, transporto išlaidos 3734,50 eurai iš jų transporto remontas 1367,66, degalai 2366,84 eurai, patalynės skalbimas 474,08 eurai, kvalifikacijos kėlimas 149,00 eurai, elektros energijos tiekimo paslauga 4583,90 eurai, vandentiekio ir kanalizacijos 523,95 eurai, pirktos paslaugos 227,02 eurai ir 1967,77 eurai ūkinės prekės.

Socialinė parama natūra - 6494,42 eurai nemokamas mokinių maitinimas

Trumpalaikės investicijos:

Trumpalaikių investicijų mokykla neturi.

Nr. 5 Pinigai ir pinigų ekvivalentai: 16733 eurai 02 ct.

Biudžetinėje sąskaitoje 2023 m. birželio 30 d. – likutis **461,99 eurai**, iš jų 158,82 eur nepateiktų pirkimo dokumentų ir darbo užmokestis 303,17 eurai neteisingai nurodyta banko sąskaita

Pavedimų sąskaitoje likutis – **6721eurai 21 ct.**

Paramos sąskaitoje yra – **7339 eurai 87 ct**, tai GPM 2 proc., Čingų labdaros fondas.

Europos Sąjungos projekto lėšos – **2209 euras 95 ct.**

Nr. 6 Finansavimo sumos:

Mokykla finansuojama iš Valstybės biudžeto ir kitų šaltinių, Europos Sąjungos fondų .
Gautas finansavimas ES lėšos pagal sutartį - Švietimo mainų paramos fondas.

Nr. 7 Trumpalaikiai įsipareigojimai:

Mokėtinas darbo užmokestis 106758,07eurai iš jų GPM 20581,09 eurai.

Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos 323,70 eurai.

Degalų įsigijimo išlaidos mokykliniams autobusams 2366,84 eurai ir mokyklinių autobusų remonto paslaugoms 1367,66 eurai.

Patalynės skalbimo paslaugos 474,08 eurai.

Kvalifikacijos kėlimo paslauga 149,00 eurai.

Komunalinės paslaugos 5107,85 euras (elektros energijos tiekimo paslauga UAB Ignitis 4583,90 eurai, vandentiekio ir kanalizacijos 523,95, eurai).

Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 2194,72 eurai (už pirktas paslaugas 227,02 eurai ir 1967,77 ūkinės prekės.

Nuomos mokestis 5820,10 eurų

UAB Alzena 12597,67 eurai mokinių maitinimas.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (atostoginiai 91813,45 eurai ir socialinis draudimo įmokos 1046,94eurai, bei darbo užmokestis 156 eurai 54 ct..)

Ilgalaikių įsipareigojimų per ataskaitinį laikotarpį mokykloje nebuvo.

Nr. 8 Pagrindinės veiklos pajamas sudaro valstybės biudžetas.

Nr. 9 Pagrindinės veiklos kitos veiklos pajamas sudaro 5201,19 eurai t. y. ugdymo paslaugų mokestis už ikimokyklinio ugdymo grupės lankymą.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikti duomenys pagal 2023 m. birželio 30 d. duomenis.

Nr. 10 Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikti duomenys pagal 2023 m. birželio 30 d. duomenis.

Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 1.101.408,32euras. Didžiausią sąnaudų dalį 78,63 procento sudaro darbo užmokestis.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 36,13 procento, padidinta bazinė mėnesinė alga, kilo koeficientai, padidėjo 6,72 etatinių vienetų.

Kvalifikacijos sąnaudos padidėjo 407,1 procento.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos palyginti su praėjusiu laikotarpiu, sumažėjo 14,34 procento.

Nusidėvėjimo sąnaudos padidėjo 26 procentais. Įvestas naujas turtas.

Transporto sąnaudos sumažėjo 12,1 procento, sumažėjo mokyklinio transporto remonto paslaugos.

Socialinių išmokų sąnaudos t. y. nemokamas maitinimas socialiai remtiniams mokiniams, pirmų klasių mokinių, antrų ir priešmokyklinio ugdymo grupių vaikų nemokami pietūs, ir materialinės pašalpos ir išeitinės išmokos. Šios sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 47,6 procento. Didžiausią sąnaudų dalį sudaro nemokamas mokinių maitinimas.

Kitų paslaugų sąnaudų sumą sudaro:

- pastatų techninės apsaugos,
- elektroninio dienyno paslaugos,
- deratizacijos paslaugos,
- šiukšlių išvežimas,
- transporto paslaugos.

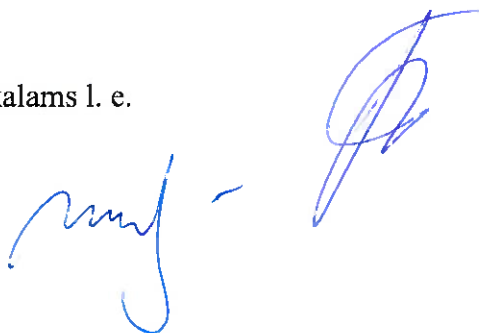
Lyginant su praėjusiu laikotarpiu kitų paslaugų sąnaudos nepakito.

Nr. 11 Deficitas susidarė dėl nuolaidos taikymo darželio maitinimo paslaugai.

Nr. 12 Kitos veiklos pajamas ir sąnaudas sudaro mokinių, darželio vaikų maitinimo paslauga.

Direktoriaus pav. ū. reikalams l. e.
direktoriaus pareigas

Vyr. buhalterė



Vygaudas Niaura

Nijolė Vasiliauskienė