

# **PANEVĖŽIO R. PAŽAGIENIŲ MOKYKLA-DARŽELIS**

191429544, Švyturio g. 31, Pažagieniai, Panevėžio r.

## **2023 m. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

### **1. BENDROJI INFORMACIJA**

#### **1.1. Istaigą identifikuojantys ir jos veiklą apibūdinantys duomenys.**

Panėvėžio r. Pažagienių mokykla-darželis įregistruotas 1991 m. gruodžio 20 d. Pažymėjimas išduotas 2004 m. rugsėjo 6 d., įregistavimo rejestro Nr. 003373. Įmonės kodas – 191429544. Biudžetinė įstaiga. Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre. Adresas : Švyturio g. 31, Pažagieniai, Panėvėžio r.

Istaigos pagrindinė veikla – ikimokyklinis, priešmokyklinis ir pradinis ugdymas

#### **1.2 Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus.**

Panėvėžio r. Pažagienių mokykla-darželis kontroliuojamų ir asocijuotų subjekto neturi.

#### **1.3. Informacija apie įstaigos filialus ir atstovybes.**

Panėvėžio r. Pažagienių mokykla-darželis neturi filialų ir kitų struktūrinių padalinių.

#### **1.4. Darbuotojų skaičius**

2023 m. kovo 31d. dirbo 37 darbuotojai.

### **2. APSKAITOS POLITIKA**

Įstaiga taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitinkę kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Apskaitos vadove pateikta apskaitos politika, ūkiniių įvykių ir ūkiniių operacijų registravimo tvarka užtikrina, kad finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra svarbi vartotojų sprendimams priimti ir patikima. Pažagienių mokykla-darželis pasirinktą apskaitos politiką, kuri apima ūkiniių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles, taiko nuolat.

### **3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

#### **Finansinės būklės ataskaita**

##### **3.1. Ilgalaikis turtas**

Ilgalaikis nematerialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodytas likutine verte. Jis laikotarpio pabaigoje sudaro 0,00 Eur., tai programinė įranga ir jos licencijos. Ilgalaikis materialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodytas likutine verte. Jis laikotarpio pabaigoje sudaro 470 416,55 Eur. Iš jų pastatai sudaro 415 299,66 Eur, kiti statiniai – 11 468,58 Eur, mašinos ir įrenginiai – 16 551,86 Eur, baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 27 096,45 Eur, ilgalaikis finansinis turtas – 1 715,86 Eur.

##### **3.2. Trumpalaikis turtas**

Trumpalaikis turtas ketvirčio pabaigoje sudarė 98 513,68 Eur.

3.3.1. Medžiagos ir žaliavos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1 987,86 Eur.

3.3.2. Išankstiniai mokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 0,02 Eur.

3.3.3. Per vienerius metus gautinos sumos 82 844,95 Eur.

3.3.4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 2 731,02 Eur.

Sukauptos gautinos sumos 80 113,93 Eur., kurias sudaro gautinos sumos atlyginimams, atostoginių rezervui, taip pat įstaigos skoloms už paslaugas apmokėti. Kitos gautinos sumos – 0,00 Eur.

13 680,85 Eur – pinigai banke : 26,88 Eur biudžetinėje sąskaitoje; 78,50 Eur surenkamojoje spec. programų sąskaitoje; 6 909,88 Eur projektų sąskaitoje, tai 2 proc. lėšos; 6 665,59 Eur ekologiško maitinimo pinigai; 0,00 Eur mainų projekto pinigai.

##### **3.4. Finansavimo sumos**

3.4.1. Finansavimo sumos yra išdetalizuotos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpi“. Nepanaudotas finansavimas iš valstybės biudžeto lėšų 25 805,75 Eur, iš savivaldybės biudžeto- 345 760,22 Eur., iš ES – 103 650,50 Eur, iš kitų šaltinių – 8 897,31 Eur.

##### **3.5. Mokėtinis sumos ir įsipareigojimai**

3.5.1. Ilgalaikiai įsipareigojimai sudaro 1 715,86 Eur., tai – ilgalaikiai atidėjiniai.

3.5.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai 76 457,98 Eur. Iš jų 4 232,71 Eur įstaigos įsisikolinimas kreditoriams, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 46 685,37 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudos 25 514,82 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 25,08 Eur.

## **VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

### **3.6. Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

3.6.1. Pagrindinės veiklos pajamos 174 355,19 Eur. Jas sudaro finansavimo pajamos 168 368,64 Eur. Iš jų 75 791,38 Eur finansavimo pajamos iš valstybės lėšų, 90 021,65 Eur iš savivaldybių biudžetų, 1 596,66 Eur – iš ES lėšų ir 958,95 Eur - iš kitų finansavimo šaltinių.

3.6.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 5 986,55 Eur.

### **3.7. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

3.7.1. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 176 393,28 Eur. Iš jų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 138 176,15 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos 8 881,37 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių – 11 140,19 Eur, (šildymas, elektros energijos tiekimas, interneto ir telefono ryšys), komandiruočių – 0,00 Eur, transporto – 77,09 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 35,00 Eur, paprastojo remonto ir eksploatavimo – 967,61 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 11 409,33 Eur (maisto produktai, kanc. prekės), socialinių išmokų – 4 406,70 Eur, kitų paslaugų – 1 299,84 Eur, kitos – 0,00 Eur.

### **3.8. Pagrindinės veiklos perviršis ir deficitas**

3.8.1. pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas yra -2 038,09 Eur., jis gaunamas iš pagrindinės veiklos pajamų atėmus pagrindinės veiklos sąnaudas.

### **3.9. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai**

3.9.1. finansinės ir investicinės veiklos rezultatai yra 0,00 Eur.

### **4.0. Grynasis perviršis ar deficitas**

4.0.1. grynasis įstaigos prviršis ar deficitas yra -2 038,09 Eur.

Direktorė

Vilma Juozapavičiūtė-Kuprienė

Vyr. buhalterė

Eglė Gvozdienė