

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

190423912, Kniaudiškių g. 40, Panevėžys

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

Panevėžio "Minties" gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024 m. gegužės 10 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		793.816,81	804.123,92
I.	Nematerialusis turtas		8.183,43	11.026,23
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		8.183,43	11.026,23
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		758.110,53	765.574,84
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		644.272,54	647.742,58
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		34.795,73	35.125,01
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		9.032,07	9.426,72
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		70.010,19	73.280,53
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		27.522,85	27.522,85
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		289.703,55	138.436,66
I.	Atsargos			
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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		207,87	202,71
III.	Per vienus metus gautinos sumos		261.978,30	110.949,54
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		229,38	24,20
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		259.412,70	110.291,15
III.6.	Kitos gautinos sumos		2.336,22	634,19
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		27.517,38	27.284,41
	IŠ VISO TURTO:		1.083.520,36	942.560,58
D.	FINANSAVIMO SUMOS		787.115,90	803.879,52
I.	Iš valstybės biudžeto		139.251,04	142.010,97
II.	Iš savivaldybės biudžeto		626.493,76	633.266,44
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		11.066,52	18.315,23
IV.	Iš kitų šaltinių		10.304,58	10.286,88
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		286.800,31	131.704,46
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		27.522,85	27.522,85
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		27.522,85	27.522,85
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		259.277,46	104.181,61
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
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			
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		17.606,69	3.499,47
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		141.441,84	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		99.861,48	99.861,48
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		367,45	820,66
F.	GRYNASIS TURTAS		9.604,15	6.976,60
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9.604,15	6.976,60
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.627,55	3.505,61
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6.976,60	3.470,99
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.083.520,36	942.560,58

Direktorius pavaduotoja ugdymui, laikinai atliekanti
direktoriaus funkciją

Jovita Ivanauskienė

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Bendrojo ugdymo mokyklų apskaitos skyriaus vadovė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Edita Kučinskaitė
(vardas ir pavardė)

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190423912, Kniaudiškių g. 40, Panevėžys

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024 m. gegužės 10 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		520.167,58	494.592,52
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		520.167,58	494.592,52
I.1.	Iš valstybės biudžeto		392.889,76	369.889,72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		119.991,33	124.396,03
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7.248,71	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		37,78	306,77
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		(521.507,02)	(495.550,92)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(451.454,03)	(413.985,50)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(10.352,59)	(9.147,63)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(32.920,30)	(42.136,88)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(2.976,90)	(56,89)
V.	TRANSPORTO			(150,00)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1.043,50)	(609,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(943,12)	(1.461,67)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(2.341,84)	(1.638,10)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(14.348,03)	(18.669,76)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(5.126,71)	(7.695,49)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1.339,44)	(958,40)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3.966,99	3.310,34
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3.966,99	3.310,34
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.627,55	2.351,94
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.627,55	2.351,94
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, laikinai atliekanti
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovė arba jo įgaliotas
 administracijos vadovas)

 (parašas)

 Jovita Ivanauskienė
 (vardas ir pavardė)

 Bendrojo ugdymo mokyklų apskaitos skyriaus vadovė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 Edita Kučinskaitė
 (vardas ir pavardė)

3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	18.246,59						(7.248,71)				10.997,88
4.	Iš kitų šaltinių:	10.286,88	10,00		45,48			(37,78)				10.304,58
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.776,84			45,48			(5,57)				1.816,75
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8.510,04	10,00					(32,21)				8.487,83
5.	Iš viso finansavimo sumų	803.879,52	355.901,55		750,47			(373.415,64)				787.115,90

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, laikinai
atliekanti direktoriaus funkciją

(pareigos)

(parašas)

Jovita Ivanauskienė

(vardas, pavardė)

Bendrojo ugdymo mokyklų apskaitos skyriaus
vadovė

(pareigos)

(parašas)

Edita Kučinskaitė

(vardas, pavardė)

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE **2024 M. TRIJŲ MĖNESIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

I. BENDROJI INFORMACIJA

Panevėžio „Minties“ gimnazija, kodas 190423912, Adresas: Kniaudiškių g.40, Panevėžio m.

Įstaiga užsiima viduriniu ugdymu (I-oji dalis), veiklos kodas 85.31.20.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė nuo 2024-01-01 iki 2024-03-31.

Vadovaujantis 2019m. sausio 3d. Lietuvos Respublikos Finansų ministrų įsakymu Nr. 1K-2 nurodoma, kad nuo 2019 metinės finansinės atskaitomybės sudarymo nebuvo kitų pokyčių tarpinės finansinės atskaitomybės bendrojoje dalyje.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politikos pasikeitimų ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo. Apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2023 m. metinės finansinės atskaitomybės dokumentuose. Ankstesnės finansinės atskaitomybės duomenų taisymų nebuvo.

III. PASTABOS

1. Tarpinėse finansinėse ataskaitose informacija pateikiama nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos. Apskaitinių įverčių keitimo nebuvo.

2. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiama nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigos ir lyginamoji praėjusių finansinių metų atitinkamo tarpinio ataskaitinio laikotarpio informacija.

3. Finansinės būklės ataskaitoje pateikiama tarpinio ataskaitinio laikotarpio ir lyginamoji praėjusių finansinių metų paskutinės dienos informacija.

3.1. Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė 8183,43Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaičiuota 2842,80 Eur amortizacijos sąnaudų.

Ataskaitiniu laikotarpiu nematerialiojo turto įsigyta, nemokamai gauta, parduota ir nurašyta nebuvo.

3.2. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 758110,53Eur, tame skaičiuje bibliotekų fondai 41362,94Eur, iš pajamų įmokų įsigyto IMT likutinė vertė 128,64Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaičiuota 7509,79Eur nusidėvėjimo sąnaudų.

Ataskaitiniu laikotarpiu įsigyta ar nemokamai gauta ilgalaikio turto nebuvo. 45,48Eur gauta nemokamai atsargų, kurios buvo pergrupuotos į BF. Parduota ir nurašyta ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

3.3. Trumpalaikį turtą sudaro:

3.3.1. Atsargų likučio laikotarpio pabaigai nebuvo.

3.3.2. Išankstinis apmokėjimas 80Eur (pajamų įmokų lėšos).

- 3.3.3.** Būsimų laikotarpių sąnaudos 127,87Eur;
- 3.3.4.** Per vienus metus gautinos sumos už turto nuomą 229,38 Eur;
- 3.3.5.** Sukaptos gautinos sumos 259412,70Eur, iš jų: gautinos sumos už turto naudojimą (pervestos į savivaldybės biudžetą) 9113,34Eur, ML lėšos 207883,55Eur, SB lėšos 42048,36Eur, 367,45 Eur mokinių važiavimo išlaidų kompensavimas
- 3.3.6.** Kitos gautinos sumos 2336,22Eur iš nuomininkų už komunalines paslaugas;
- 3.3.7.** Pinigai banko sąskaitose 27517,38Eur.:
 - ES lėšos vadovėliams 877,14 Eur;
 - ERASAMUS lėšos 7975,10Eur;
 - Paramos lėšos 8487,83Eur;
 - Verslumo projekto lėšos 309,45Eur;
 - Nemokamo mokinių maitinimo lėšos-5986,02 Eur;
 - Karjeros specialistų tinklo vystymo lėšos - 3829,05Eur;
 - Pajamų įmokų lėšos iš biudžetinių organizacijų- 52,79Eur.

3.4. Finansavimo sumos:

- 3.4.1.** Finansavimo sumos (gautos) iš valstybės biudžeto 271416 Eur, iš jų:
 - Mokymo lėšos 257266 Eur;
 - Nemokamo mokinių maitinimo lėšos 14150 Eur;

Finansavimo sumų pergrupavimas: gauta 224,35Eur paslaugoms, panaudota atsargoms įsigyti

- 3.4.2.** Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto likutis 139251,04 Eur, iš jų:
 - ilgalaikio turto likutinės vertės finansavimas 137914,04Eur;
 - gautas finansavimas nemokamam maitinimui 1027,55Eur;
 - verslumo projekto lėšos banko sąskaitoje 309,45Eur.

- 3.4.3.** Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto (gautos) 84475,55 Eur, iš jų:
 - aplinkos finansavimo lėšos 83264,52Eur.
 - mokinių kelionė išlaidų kompensavimo lėšos 1211,03Eur

Finansavimo sumų pergrupavimas: gauta 134,95Eur atsargų įsigijimui (medikamentų ir medicininių prekių ir paslaugų įsigijimui) panaudotos sveikatos tikrinimo išlaidoms apmokėti. Gauta paslaugoms panaudota prekėms įsigyti 633,51Eur.

- 3.4.4.** Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto likutis 626493,76.Eur, iš jų:
 - ilgalaikio turto likutinės vertės finansavimas 626365,89Eur;
 - būsimų laikotarpių sąnaudos 127,87Eur.

- 3.4.5.** Finansavimo sumų iš ES likutis 11066,52.Eur, iš jų:
 - ilgalaikio turto likutinės vertės finansavimas 68,64Eur;
 - ERASMUS lėšos-7975,10Eur;
 - ES lėšos vadovėliams-877,14Eur;
 - Karjeros specialistų tinklo vystymo lėšos- 2145,64Eur.

- 3.4.6.** Finansavimo sumų iš kitų šaltinių(gautos)10 Eur., iš jų:
 - Fizinių asmenų paramos lėšos 10Eur.

- 3.4.7.** Finansavimo sumų iš kitų šaltinių likutis 10304,58Eur, iš jų:
 - ilgalaikio turto likutinės vertės finansavimas 1816,75Eur,
 - paramos piniginės lėšos 8487,83 Eur.

3.5. Ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikius įsipareigojimus sudarė 259277,46 Eur:

- 3.5.1.** Tiekėjams mokėtinos sumos 17606,69Eur iš jų: SB lėšų 12331,72Eur; nemok. maitinimo 4958,47 Eur, MK-316,50Eur.)
- 3.5.2.** Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 141441,84Eur(MK lėšos 118397,33Eur, SB lėšos 21208,10 Eur, ES lėšos 1683,41Eur Mokytojų kelionės išlaidų kompensavimas 153 Eur,)
- 3.5.3.** Mokinių važiavimo išlaidų kompensavimas 367,45Eur;
- 3.5.4.** Sukauptos mokėtinos sumos (sukaupti atostoginiai ir soc. draudimo įmokos) 99861,48 Eur. (ML-89169,72Eur, SB-10691,76 Eur).

3.6. Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikius įsipareigojimus sudarė dirbančių pensinio amžiaus darbuotojams priskaičiuotos išeitinės išmokos- 27522,85Eur (ML- 18820,25Eur, SB- 8702,60Eur).

3.7. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktos panaudotos finansavimo pajamos pagal šaltinius ir sąnaudos, paskirstytos pagal sąnaudų straipsnius.

3.8. Kitos veiklos pajamas 3966,99 Eur sudaro pajamos už turto nuomą .

3.9. Grynasis turtas sudaro 9604,15Eur: ankstesniųjų metų perviršis 6976,60Eur ir einamųjų metų perviršis 2627,55Eur.

Perviršis susidaro iš sumų: ilgalaikio materialaus turto, įsigyto iš pajamų įmokų lėšų likutinės vertės 128,64Eur, pirkėjų skola už turto nuomą 229,38Eur, gautinos iš savivaldybės pajamų įmokų lėšos 9113,34 Eur, pajamų įmokų lėšos iš biudžetinių organizacijų 52,79Eur, išankstinis apmokėjimas iš pajamų įmokų lėšų 80 Eur.

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data:
2024-05-20

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
Laikintai atliekanti direktoriaus funkciją

Jovita Ivanauskienė

Bendrojo ugdymo mokyklų
apskaitos skyriaus vadovė

Edita Kučinskaitė

Ataskaitą parengė: Bendrojo ugdymo mokyklų apskaitos skyriaus specialistė Rasa Vinauskienė, el.p rasa.vinauskiene@panac.lt ,tel.8 618 63357