

**VILKAVIŠKIO R. KAZIMIERO - BARŠAUSKO MOKYKLOS-DAUGIAFUNKCIO
CENTRO
2023 M. I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

1. Vilkaviškio rajono Kazimiero Baršausko mokyklos-daugiafunkcio centro adresas Birutės g. 1, Gižų km., Gižų sen., 70314, Vilkaviškio r. sav.
2. Centro kodas – 190486396.
3. Įregistravimo data - įregistruota Juridinių asmenų registre 1994 m. spalio 17 d. Registravimo pažymėjimo Nr. 021171.
4. Centro grupė – bendrojo ugdymo mokykla.
5. Centro:
 - 5.1. pagrindinė paskirtis – bendrosios paskirties mokykla;
 - 5.2. kitos paskirtys – priešmokyklinis, ikimokyklinis ugdymas.
6. Centrui vadovauja direktorius, apskaitą tvarko – vyr. finansininkas.
7. Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius – 157
8. Kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų mokykla neturi.
9. Kazimiero Baršausko mokykloje-daugiafunkciame centre informacijos apie svarbias sąlygas ir aplinkybes, kuriomis esant veikia centas ir kurios gali paveikti tolesnę mokyklos veiklą, nerasta.
10. Centras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.
11. Centro finansinės ataskaitos teikiamos už 2023 m. I ketvirtį.
12. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

11. Centro buhalterinė apskaita vedama, finansinės ataskaitos rengiamos ir teikiamos vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Vilkaviškio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2014 m. lapkričio 24 d. įsakymu Nr. B-IV-1307 „Dėl Vilkaviškio rajono savivaldybės biudžeto sudarymo ir vykdymo taisyklių patvirtinimo“, Vilkaviškio rajono savivaldybės tarybos 2014 m. vasario 21 d. sprendimo Nr. B-TS-851 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (Amortizacijos) ekonominių normatyvų tvirtinimo“ ir kitais teisės aktais bei vidaus taisyklėmis.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

P02 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos už 2023 m. I ketvirtį yra didesnės 602009,25 Eur. lyginant su praeitu 2022 m. I ketvirčiu. Didžiausios sąnaudos yra darbo užmokesčio su Socialinio draudimo įmokomis ir komunalinės paslaugos.

P04 pastaba. Ilgalaikis materialus turtas.

Per I ketvirtį buvo įsigyta „Kito Ilgalaikio materialaus turto“ (Fekalinis surblys su smulkintuvu), inventoriaus NR. 80076, įsigijimo kaina 850 Eur.

Paskaičiuotas nusidėvėjimas už 20882,63Eur.

Direktorė



Sidutė Černauskienė

Vyr. finansininkė



Rasa Orentienė

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

Vilkaviškio r. Kazimiero Baršausko mokykla -daugiafunkcis centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023.03.31 D. DUOMENIS

2023.04.24 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		821997,72	216803,80
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		791634,07	210799,57
I.1.	Iš valstybės biudžeto		374080,55	106597,74
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		411872,90	102401,63
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3870,48	1661,91
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1810,14	138,29
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		30363,65	6004,23
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		30363,65	6004,23
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		822718,42	220709,17
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		635300,08	176247,72
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		20882,63	8090,19
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		110274,67	15436,62
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		8614,17	4349,93
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		589,00	632,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		43059,33	14839,36
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3898,09	1043,15
XIV.	KITOS		100,45	70,20
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-720,70	-3905,37
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-12,03	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-732,73	-3905,37
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-732,73	-3905,37
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Sidurė Černauskienė
(vardas ir pavardė)

Rasa Orentienė
(vardas ir pavardė)

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

Vilkaviškio r. Kazimiero Baršausko mokykla –daugiafunkcis centras
(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 2023.03.31 D. DUOMENIS**

2023.04.24 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslumais eury

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1032116,37	371837,03
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos 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		1032116,37	371837,03
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		689851,35	225375,04
II.3	Infrastruktūros statiniai			26081,88
II.4	Kiti statiniai		46704,87	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		175086,78	91092,86
II.6	Transporto priemonės		98541,61	26412,05
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turta		21931,76	2875,20
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			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		536238,02	116972,99
I.	Atsargos		4634,01	646,92
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		4634,01	646,92
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		417,24	155,94
III.	Per vienus metus gautinos sumos		526397,68	68581,72
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		10743,26	1358,89
III.5	Sukauptos gautinos sumos		515654,42	67222,83
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4789,09	47588,41
	IŠ VISO TURTO:		1568354,39	488810,02
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1028482,79	372523,98
I.	Iš valstybės biudžeto		256171,14	118723,25
II.	Iš savivaldybės biudžeto		697390,28	222781,60
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		75955,26	30332,18
IV.	Iš kitų šaltinių		-1033,89	686,95
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		521957,27	114886,77
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		17454,32	5381,10
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		17454,32	5381,10
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		504502,95	109505,67
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		123089,62	9535,98
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		197805,51	55196,94
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		183607,82	44772,75
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRVNASIS TURTAS		17914,33	1399,27
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		17914,33	1399,27
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-732,73	-5730,01
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		18647,06	7149,28
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1568354,39	488810,02

Direktorė

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

(parašas)

Sidutė Černauskienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rasa Orentienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduojamą pinigų srautų

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023.03.31 D. DUOMENIS

2023.04.24 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstantiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		33754,88	0,00	33754,88	28826,18	0,00	28826,18
I.	Iplaukos		613905,63	0,00	613905,63	936662,35	0,00	936662,35
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		554282,44	0,00	554282,44	882042,30	0,00	882042,30
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		258236,58		258236,58	504016,06		504016,06
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		287819,16		287819,16	360069,04		360069,04
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0,00			0,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		8226,70		8226,70	17957,20		17957,20
I.2.	Iš mokesčių				0,00			0,00
I.3.	Iš socialinių įmokų				0,00			0,00
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		30780,48		30780,48	29006,23		29006,23

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašę ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		28842,71		28842,71	25613,82		25613,82
I.6	Gautos palūkanos				0,00			0,00
I.7	Kitos įplaukos				0,00			0,00
II.	Pervestos lėšos		391,33	0,00	391,33	0,00	0,00	0,00
II.1	Į valstybės biudžetą				0,00			0,00
II.2	Į savivaldybių biudžetus		391,33		391,33			0,00
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms				0,00			0,00
II.4	Į kitus išteklių fondus				0,00			0,00
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams				0,00			0,00
II.6	Kitiems subjektams				0,00			0,00
III.	Išmokos		579759,42	0,00	579759,42	907836,17	0,00	907836,17
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		437699,34		437699,34	735800,69		735800,69
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				0,00			0,00
III.3	Komandiruočių				0,00			0,00
III.4	Transporto				0,00			0,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo				0,00			0,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				0,00			0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
III.7	Aisargų įsigijimo				0,00			0,00
III.8	Socialinių išmokų				0,00			0,00
III.9	Nuomos				0,00			0,00
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		142060,08		142060,08	172035,48		172035,48
III.11	Sumokėtos palūkanos				0,00			0,00
III.12	Kitos išmokos				0,00			0,00
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto pefeidimas				0,00			0,00
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas				0,00			0,00
IV.	Ilgalaikio finansinio turto pefeidimas				0,00			0,00
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas				0,00			0,00
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai				0,00			0,00
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Iplaukos iš gautų paskolų		850,00	0,00	850,00	50457,00	0,00	50457,00
II.	Gautų paskolų grąžinimas				0,00			0,00
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas				0,00			0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		850,00	0,00	850,00	50457,00	0,00	50457,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto				0,00	50457,00		50457,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		850,00		850,00			0,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0,00			0,00
IV.4	Iš kitų šaltinių				0,00			0,00
V.	Gražintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti				0,00			0,00
VI.	Gauti dividendai				0,00			0,00
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai				0,00			0,00
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI				0,00			0,00
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		3792,77		3792,77	-674,52		-674,52
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		996,32		996,32	1670,84		1670,84
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		4789,09		4789,09	996,32		996,32

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Sidutė Černauskienė

(vardas ir pavardė)

Vyr finansinkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rasa Orentienė

(vardas ir pavardė)