

Visagino "Gerosios vilties" progimnazija, 190243095 Partizanų g. 2/7, Visagino m., Visagino sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394282
D/L: 2022-05-03 15:47:29

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-05-03 Nr. *FA-10*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais				
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas		1.522.490,71	1.570.983,30
I.1	Plėtros darbai	P03	330,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		330,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	P04	1.522.160,71	1.570.983,30
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.467.954,83	1.502.555,39
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		9.500,25	10.857,45
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		6.099,43	7.823,71
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	4.820,04
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		37.906,68	43.877,63
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		699,52	1.049,08
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I	Atsargos		80.036,25	90.955,42
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	40,95
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	40,95
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	65.986,14	76.157,67
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	1		
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		65.891,06	75.508,15
IV	Trumpalaikės investicijos		95,08	649,52
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:	P11	14.050,11	14.756,80
			1.602.526,96	1.661.938,72

(tęsinys kitame puslapyje)

Visagino "Gerosios vilties" progimnazija, 190243095 Partizanų g. 2/7, Visagino m., Visagino sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	1.536.635,90	1.585.781,05
II	Iš savivaldybės biudžeto		267.983,82	284.578,24
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		565.086,16	579.454,60
IV	Iš kitų šaltinių		653.188,53	670.552,90
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		50.377,39	51.195,31
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		65.850,11	76.111,68
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		65.850,11	76.111,68
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			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	14,96	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	63.578,19	74.297,04
F	GRYNASIS TURAS	P17	2.256,96	1.814,64
I	Dalininkų kapitalas	P18	40,95	45,99
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		40,95	45,99
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-5,04	75,74
G	MAŽUMOS DALIS		45,99	-29,75
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.602.526,96	1.661.938,72

Direktori

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyta. Bukalaitis

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Paralelis

(parašas)

(parašas)

Solanta Prutkienė

(vardas ir pavardė)

Alėksandra Šteigė

(vardas ir pavardė)

Visagino "Gerosios vilties" progimnazija, 190243095 Partizanų g. 2/7, Visagino m., Visagino sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394282
D/L: 2022-05-03 15:47:29

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-05-03 Nr. FA-11
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.590.494,77	1.406.636,21
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.572.209,16	1.381.590,97
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.164.344,63	1.027.095,52
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		384.710,29	340.432,07
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		19.345,91	11.119,25
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		3.808,33	2.944,13
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18.285,61	25.045,24
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	18.285,61	25.045,24
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	-1.590.540,76	-1.406.560,47
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P22	-1.299.582,71	-1.179.530,14
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-57.787,59	-31.100,55
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-61.287,41	-44.065,58
V	TRANSPORTO			-386,43
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.250,78	-3.507,56
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1.933,86	-3.401,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-7.799,88	-3.473,03
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-69.570,83	-62.135,93
XI	NUOMOS		-76.703,20	-61.017,06
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-11.485,46	-17.680,19
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2.139,04	-263,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-45,99	75,74
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		40,95	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	40,95	
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKĖSTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-5,04	75,74
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-5,04	75,74
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

[Parasas]
(parasas)

Jolanta Bartkevičienė

(vardas ir pavardė)

Alina D. Remplovskė

(vardas ir pavardė)

Visagino "Gerosios vilties" progimnazija, 190243095 Partizanų g. 2/7, Visagino m., Visagino sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394282
D/L: 2022-05-03 15:47:29

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-05-03 Nr. *FA-12*
(data)

Bil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pratęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
			4	5	6	7			
I	2	3							
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI								
I.1	Iplaukos		8.588,31	0,00	8.588,31	45.997,80	0,00	45.997,80	
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.551.577,40	0,00	1.551.577,40	1.442.296,06	0,00	1.442.296,06	
I.1.1.1	Iš valstybės biudžeto		1.513.995,99	0,00	1.513.995,99	1.385.624,65	0,00	1.385.624,65	
I.1.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		1.139.629,98	0,00	1.139.629,98	1.042.737,29	0,00	1.042.737,29	
I.1.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		371.376,10	0,00	371.376,10	327.174,35	0,00	327.174,35	
I.1.4	Iš kitų šaltinių					14.756,80	0,00	14.756,80	
I.2	Iš mokesčių		2.989,91	0,00	2.989,91	956,21	0,00	956,21	
I.3	Iš socialinių įmokų								
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		19.295,80	0,00	19.295,80	25.113,03	0,00	25.113,03	
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		18.285,61	0,00	18.285,61	25.560,00	0,00	25.560,00	
I.6	Gautos palūkanos								
I.7	Kitos įplaukos								
II	Pervestos lėšos								
II.1	I valstybės biudžetą		-19.349,11	0,00	-19.349,11	5.998,38	0,00	5.998,38	
II.2	I savivaldybių biudžetus		-19.349,11	0,00	-19.349,11	-25.045,24	0,00	-25.045,24	
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms								
II.4	I kitus išteklių fondus								
II.5	Višosjo sektoriaus subjektams								
II.6	Kitiems subjektams								
III	Išmokos	P02							
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.523.639,98	0,00	-1.523.639,98	-1.371.253,02	0,00	-1.371.253,02	
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-1.300.655,46	0,00	-1.300.655,46	-1.179.593,18	0,00	-1.179.593,18	
III.3	Komandiruočių		-61.203,24	0,00	-61.203,24	-44.486,99	0,00	-44.486,99	
III.4	Transporto					-386,43	0,00	-386,43	
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-2.250,78	0,00	-2.250,78	-3.507,56	0,00	-3.507,56	
III.6	Paparasto remonto ir eksploatavimo		-1.933,86	0,00	-1.933,86	-3.401,00	0,00	-3.401,00	
III.7	Atsargų įsigijimo		-7.799,88	0,00	-7.799,88	-3.473,03	0,00	-3.473,03	
III.8	Socialinių išmokų		-59.469,06	0,00	-59.469,06	-58.136,00	0,00	-58.136,00	
III.9	Nuomos		-76.703,20	0,00	-76.703,20	-61.017,06	0,00	-61.017,06	
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo								
III.11	Sumokėtos palūkanos		-11.485,46	0,00	-11.485,46	-16.988,77	0,00	-16.988,77	
III.12	Kitos išmokos		-2.139,04	0,00	-2.139,04	-263,00	0,00	-263,00	
									(ęšinsy kitame puslapyje)
									-263,00

Visagino "Geriosios vilties" progimnazija, 190243095 Partizanų g. 2/7, Visagino m., Visagino sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I		3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-9,295.00	0.00	-9,295.00	-31,241.00	0.00	-31,241.00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-9,295.00	0.00	-9,295.00	-31,241.00	0.00	-31,241.00
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSU PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigi ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-706.69	0.00	-706.69	14,756.80	0.00	14,756.80
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		14,756.80		14,756.80			
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		14,050.11		14,050.11			

Dirkė Kėkė
 (viešųjų sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

J. B. B.
 (parašas)

Joana Borkinienė
 (vardas ir pavardė)
Alina Borkinienė
 (vardas ir pavardė)

Visagino "Gerosios vilties" progimnazija, 190243095 Partizanų g. 2/7, Visagino m., Visagino sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			4	5	6	7	8	9	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	284.578,24	1.139.629,98	0,00	8.120,23			-1.164.344,63	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	284.578,24							
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1.139.629,98	115.508,85	8.120,23			-140.223,50	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	579.454,60	371.376,10	0,00				-385.744,54	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	579.413,65		9.260,18				-23.682,75	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	40,95	371.376,10	-9.260,18				-362.061,79	
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	670.552,90			1.981,54			-19.345,91	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	655.796,10			1.981,54			-18.639,22	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	14.756,80						-706,69	
4	Iš kitų šaltinių	51.195,31	2.990,41	0,00				-3.808,33	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	51.195,31		2.689,81				-3.507,73	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		2.990,41	-2.689,81				-300,60	
5	Iš viso finansavimo sumų	1.585.781,05	1.513.996,49	0,00	10.101,77			-1.573.243,41	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimui

Visagino "Gerosios vilties" progimnazija, 190243095 Partizanų g. 2/7, Visagino m., Visagino sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394282
D/L: 2022-05-03 15:47:29

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai		
1	2	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					267.983,82	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					267.983,82	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					565.086,16	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					564.991,08	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					95,08	
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)					653.188,53	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					639.138,42	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					14.050,11	
4	Iš kitų šaltinių					50.377,39	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					50.377,39	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00	
5	Iš viso finansavimo sumų					1.536.635,90	

VISAGINO „GEROSIOS VILTIES“ PROGIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

2022 m. kovo 15 d. Nr. FA - 12

Visaginas

I. Bendroji dalis

1. Visagino „Gerosios vilties“ vidurinė mokykla įsteigta 1982 m. rugpjūčio 27 d. švietimo ir mokslo ministro įsakymu Nr. 63. Nuo 2015 m. rugsėjo 1 d. reorganizuota į Visagino „Gerosios vilties“ progimnaziją.
2. Įmonės kodas 190243095. Įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre 1994-09-16.
3. Buveinė: Partizanų g. 2/7, Visaginas.
4. Teisinė forma – biudžetinė įstaiga, finansuojama iš valstybės, savivaldybės biudžetų, ES lėšų ir iš kitų šaltinių.
5. Visagino „Gerosios vilties“ progimnazija yra juridinis asmuo. Veikla grindžiama Lietuvos Respublikos Konstitucija, Socialinio darbo ir kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, įstaigos nuostatais.
6. Įstaiga turi savo anspaudą.
7. Visagino „Gerosios vilties“ progimnazijos steigėjas – Visagino savivaldybė.
8. Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.
9. Pagrindinė veiklos rūšis – švietimas.
10. Įstaiga neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.
11. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant veikia įstaigą ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą – nėra.
12. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos neturime.
13. Sprendimų dėl teisinių ginčų neturime.
14. Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos neįvyko.
15. Vidutinis ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius – 89.

II. Apskaitos politika

Visagino „Gerosios vilties“ progimnazijos buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklėmis, Biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais teisės aktais bei Visagino švietimo pagalbos tarnybos buhalterinės apskaitos vadovu, reglamentuojančiu buhalterinės apskaitos tvarkymą.

Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis – su kalendoriniais ketvirčiais.

Finansinė atskaitomybė pateikta Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas, nustatomas atsižvelgiant į sutartis ar kitus sandorius, neturi būti ilgesnis už šių sandorių galiojimo laikotarpį.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal įstaigos vadovo patvirtintus normatyvus.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pagaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pagaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, įstaiga taiko konkrečių kainų arba FIFO įkainojimo metodą.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažįstant finansinį turtą, jis įvertinamas įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos apskaitoje turi būti registruojamos tada, kai įgyjama teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Finansinėse ataskaitose trumpalaikės gautinos sumos parodomas įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos – įstaigos iš savivaldybės ir valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų bei iš kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimoms vykdyti, kitas lėšas išlaidoms kompensuoti ir paramos būdu gautą turtą.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a) ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b) trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Tarnyba turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, įstaiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo

(amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Tarnybos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną yra laikomi koreguojančiais įvykiais ir atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose.

Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pavyzdžiui, dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka).

Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Informacijos apie segmentus pateikimas

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Segmentai“.

Įstaiga turi tvarkyti apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – įstaigos veiklos dalis, apimančios vienos valstybės funkcijas, nustatytos Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje, atlikimą.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politika keičiama vadovaujantis 7-ajame VSAFAS nustatytais principais.

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,25 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. Pastabos
Finansinės būklės ataskaitoje

1. Informacija apie ilgalaikį turtą ir atsargas.

	Ilgalaikis turtas parodytas likutine verte	Atsargos parodytos įsigijimo savikaina	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
	(P03) (P04)	(P08)		
Iš valstybės biudžeto	267983,82			267983,82
Iš savivaldybės biudžeto	564991,08			564991,08
Iš Europos Sąjungos	639138,42			639138,42
Iš kitų šaltinių	50377,39			50377,39
Iš uždirbtų pajamų				0,00
Iš viso	1 522 490,71	0,00	0,00	1 522 490,71

(P10)

2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas.

Gautinos atsitiktinės sumos (A)	
Gautinos sumos už išlaikymą ©	
Gautinos sumos už nuomą (J)	
Kitos	
Iš viso	0,00

3. Sukauptos gautinos sumos

	Tiekėjams mokėtinos sumos	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Sukauptos mokėtinos (Atostogų rezervas)	Uždirbtos lėšos išde	Iš viso
Iš valstybės biudžeto			61903,80		61903,80
Iš savivaldybės biudžeto	14,96	23,54	1674,39		1712,89
Iš Europos Sąjungos					0,00
Iš kitų šaltinių					0,00
Iš uždirbtų pajamų	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX			2274,37	2274,37
Iš viso	14,96	23,54	63578,19	2274,37	65891,06
Kredite VI klasė	63 616,69				

4. Kitos gautinos, tai:

Kitos gautinos sumos	95,08
Iš viso	95,08

(P11)

5. Pinigų likutis įstaigos sąskaitoje

Iš valstybės biudžeto	
Iš savivaldybės biudžeto	
Iš Europos Sąjungos	14050,11
Iš kitų šaltinių	
Iš uždirbtų pajamų (nepervesta į išdą)	
Iš uždirbtų pajamų (paimta iš išdo, bet nepanaudota)	
Iš viso	14050,11

(P12)

6. Finansavimo sumų likučių iššifravimas pagal šaltinius

Likučiai 20 VSAFAS 4 priede	Ilgalaikio turto	Atsargų	Pinigų	Kitos gautinos sumos	Iš viso
Iš valstybės biudžeto	267983,82		0,00		267983,82
Iš savivaldybės biudžeto	564991,08	0,00	0,00	95,08	565086,16
Iš Europos Sąjungos	639138,42		14050,11		653188,53
Iš kitų šaltinių	50377,39		0,00		50377,39
Iš viso	1522490,71	0,00	14050,11	95,08	1536635,90

(P17)

7. Įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio iššifravimas pagal šaltinius

Įsipareigojimai	Tiekėjams mokėtinos sumos	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Sukauptos mokėtinos (Atostogų rezervas)	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (tėvų permoka)	Iš viso
Iš valstybės biudžeto	0,00	0,00	61903,80		61903,80
Iš savivaldybės biudžeto	14,96	23,54	1674,39		1712,89
Iš Europos Sąjungos					0,00
Iš kitų šaltinių					0,00
Iš uždirbtų pajamų				2233,42	2233,42
Iš viso	14,96	23,54	63578,19	2233,42	65850,11

(P18)

8. GRYNAJĄ TURTA sudaro iš pajamų gautas turtas, mažinant įsipareigojimus iš pajamų:

1	Ilgalaikio turto, įsigyto iš pajamų likutinė vertė	0,00
2	Atsargų likutis iš pajamų	0,00
3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	0,00
4	Pinigų likutis išde	2 274,37
5	Pinigų likutis įstaigos sąskaitoje (nepervesta į išdą)	0,00
6	Pinigų likutis įstaigos sąskaitoje (paimta, bet nepanaudota)	0,00
7	Tiekėjams mokėtinos sumos iš pajamų	0,00
8	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai iš pajamų	0,00
9	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (tėvų mok. permoka)	2 233,42
10	Išankstiniai apmokėjimai	
	Grynasis turtas iš viso	40,95

Veiklos rezultatų ataskaitoje

"Veiklos rezultatų ataskaita" 3-ojo VSAFAS 2 priede išdėstytos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos pagal šaltinius, o sąnaudos pagal ekonominę klasifikaciją.

(P21)

9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Atsitiktinės pajamos (A)	
Pajamos už išlaikymą ©	18008,42
Pajamos už patalpų nuomą (J)	277,19
Kitos	

Iš viso	18285,61
---------	----------

(P02)

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos palyginus su praeitų metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo - 185014,54 Eur dėl darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjimą, įkainių padidėjimą.

(P22)

11. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos palyginus su praeitų metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo - 121125,32 Eur dėl minimalų atlygį padidėjimą ir pedagogų darbo užmokesčio koeficiento padidėjimą

Direktorė



Jolanta Bartkūnienė

Vyriausiasis buhalteris



Aleksandra Krugliakova