

## ZARASŲ „LAKŠTINGALOS“ MOKYKLA

### PAAIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE

2021 METŲ III-O KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ NR. 11.3/BI-34

#### I BENDROJI DALIS

1. Zarasų „Lakštingalos“ mokykla, įm. kodas 190177179, įstaigos adresas: Dariaus ir Girėno g. 30a, Zarasai.
2. Pagrindinė įstaigos veiklos rūšis – pagrindinis mokymas ir ikimokyklinis ugdymas. Įstaigos steigėjas – Zarasų rajono savivaldybė.
3. Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų įstaiga neturi.
4. Įstaiga turi Magučių ugdymo skyrių.
5. Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.
6. Ataskaitos parengtos pagal 2021 m. III-o ketvirčio duomenis.

#### II APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos tarpinės finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS). Taikyta apskaitos politika plačiau atskleista paaiškinamajame rašte prie 2020 m. finansinių ataskaitų.

#### III PASTABOS

1. Pastaba. Finansavimo sumas iš kitų šaltinių ir ES lėšų sudaro ilgalaikis turtas.
2. Pastaba. Sukauptos gautinos sumos.

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Suma (Eur)
1.	Metų pradžiai spec. programos lėšų	2182,60
2.	II-o ketvirčio pabaigai nepanaudotų spec. programos 31 lėšų	10,00
3.	II-o ketvirčio pabaigai nepanaudotų spec. programos 32 lėšų	732,31
4.	II-o ketvirčio pabaigai nepanaudotų spec. programos 33 lėšų	3106,26
5.	Įmokų į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį 32 lėšų	749,00
6.	Įmokų į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį 33 lėšų	9393,91

3. Pastaba. Biudžetinėje sąskaitoje liko 15,06 Eur. Iš kurių 151 lėšų 150,17 Eur. Spec. programos lėšų sąskaitoje liko 3,06 Eur.

Direktorė



Rasa Jurevičienė

Vyriausioji buhalterė



Ieva Cibulskienė

**Zarasų "Lakštingalos" mokykla**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**[staigos kodas 190177179, Dariaus ir Girėno g. 30a, Zarasai**

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021-11-15 Nr. *(11.3.) B1-36*  
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	3.2.	<b>589386,45</b>	<b>603928,23</b>
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.2.	589386,45	603928,23
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		560768,31	582642,65
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		24406,00	11685,51
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2386,30	5946,13
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1660,84	2184,54
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		165,00	1469,40
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>82033,27</b>	<b>60437,70</b>
I.	Atsargos	3.3.	2128,09	3097,73
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2128,09	3097,73
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		79507,13	53650,27
III.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.2	Gautinos finansavimo sumos			
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1787,71	2639,85
III.4	Sukauptos gautinos sumos		74664,22	47955,22
III.5	Kitos gautinos sumos		3055,20	3055,20
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.4.	398,05	3689,70
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>671419,72</b>	<b>664365,93</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	3.1.	<b>592428,01</b>	<b>604833,21</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		1111,96	4151,38
II.	Iš savivaldybės biudžeto		295973,84	290452,38
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		198724,46	209093,11
IV.	Iš kitų šaltinių		96617,75	101136,34
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>68520,98</b>	<b>53571,43</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3098,28	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		3098,28	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		65422,70	53571,43
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 biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.5.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.5.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.6	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.7	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8	Tiekėjams mokėtinės sumos		8727,30	4373,29
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		59176,75	52344,94
II.10	Sukauptos mokėtinės sumos		2481,35	3146,80
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>10470,73</b>	<b>5961,29</b>
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		10470,73	5961,29
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1382,17	558,56
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9088,56	5402,73
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>671419,72</b>	<b>664365,93</b>

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Rasa Jurevičienė  
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Ieva Cibulskienė  
(vardas ir pavardė)

**Zarasų "Lakštingalos" mokykla**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**Įstaigos kodas 190177179, Dariaus ir Girėno g. 30a, Zarasai**

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30.D. DUOMENIS

2020-11-15 Nr. *(113)81-35*

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais, ct.*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>640514,49</b>	<b>511338,21</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		629199,74	499498,11
I.1.	Iš valstybės biudžeto		328432,23	244299,11
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		291416,59	244506,89
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7098,47	7702,46
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2252,45	2989,65
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11314,75	11840,10
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11314,75	11840,10
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>639132,32</b>	<b>510779,65</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		566127,79	440089,10
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		21898,58	22329,47
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16744,89	13048,40
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			36,22
V.	TRANSPORTO		4659,13	3968,74
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		826,00	565,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		532,61	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		21748,73	24990,75
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1263,36	589,37
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5331,23	5162,60
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1382,17</b>	<b>558,56</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>1382,17</b>	<b>558,56</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1382,17</b>	<b>558,56</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Rasa Jurevičienė

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Ieva Cibulskienė

(vardas ir pavardė)

## Zarasų "Lakštingalos" mokykla

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

Zarasų rajono savivaldybės išdas, M56I

(finansuojančios institucijos pavadinimas)

PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ  
2021 M. RUGSĖJO MĖN. 30 D.2021-11-11 Nr.  
(data)

(113.) B1-34

## 1. Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Programa	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1	141	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	27831,62
2	141	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1. at.k.	-1754,90
3	141	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1. at.k.	-23,40
4	141	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.30.	169,49
5	141-1	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	2264,32
6	141-1	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1. at.k.	-440,61
7	141-1	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1. at.k.	-6,51
8	141-2	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	3034,63
9	141-2	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1. at.k.	-3507,55
10	141-2	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1. at.k.	-50,78
11	143	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	758,44
12	143	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1. at.k.	-47,14
13	143	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1. at.k.	-0,73
14	143	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.06.	707,51
	<b>Valstybės lėšos</b>				<b>28934,39</b>
15	151	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	24970,87
16	151	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1. at.k.	3304,46
17	151	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1. at.k.	45,81
18	151	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1. atidėj.	3098,28
19	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.01.	1274,54
20	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.05.	96,80
21	151	3	09.02.01.01.	2.7.3.1.1.1.	316,87
22	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.20.1.	367,06
23	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.20.2.	1074,35
24	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.20.3.	388,42
25	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.30.	2,02
26	151	3	09.02.01.01.	3.1.1.2.1.3.	3500,00
	<b>Savivaldybės lėšos</b>				<b>38439,48</b>
<b>Iš viso:</b>					<b>67373,87</b>

## 2. Gautinų finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Programa	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1					
2					
<b>Iš viso:</b>					<b>0,00</b>

## 3. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Programa	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1	141	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	251460,00
2	141	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1.	3400,00
3	141	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.16.	520,00

4	141	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.21.	900,00
5	141	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.30.	2300,00
6	141-1	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	16660,00
7	141-1	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1.	240,00
8	141-2	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	22170,00
9	141-2	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1.	320,00
10	142	3	10.04.01.40	2.7.2.1.1.2.	1010,00
11	143	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	6770,00
12	143	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1.	100,00
13	143	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.06.	2930,00
14	143	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.30.	940,00
<b>Viso valstybės lėšų</b>					<b>309720,00</b>
15	151	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	227240,00
16	151	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1.	3700,00
17	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.1.	10300,00
18	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.05.	780,00
	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.06.	850,00
19	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.07.	1600,00
20	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.20.1	5730,00
21	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.20.2	4990,00
22	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.20.3	2080,00
23	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.30	200,00
24	151	3	09.02.01.01.	2.7.3.1.1.1.	900,00
25	151	3	09.02.01.01.	2.8.1.1.1.2.	7182,07
<b>Viso savivaldybės lėšų</b>					<b>265552,07</b>
<b>Iš viso:</b>					<b>575272,07</b>

4. Gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Programa	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1					
2					
<b>Iš viso:</b>					<b>0,00</b>

5. Sukauptos gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Programa	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1					
2					
<b>Iš viso:</b>					<b>0,00</b>

Direktorė

  
(parašas)

Rasa Jurevičienė

Vyriausiasis buhalteris (bhalteris)

  
(parašas)

Ieva Cibulskienė