

# ZARASŲ „LAKŠTINGALOS“ MOKYKLA

## PAAIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE

2022 METŲ III-O KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ NR. (M.3)B1-24

### 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 2022 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 2021 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 pradžia spec. programos lėšų	1657,08
2.	III-o ketvirčio pabaigai nepanaudotų spec. programos 31 lėšų	49,52
3.	III-o ketvirčio pabaigai nepanaudotų spec. programos 32 lėšų	506,65
4.	III-o ketvirčio pabaigai nepanaudotų spec. programos 33 lėšų	1779,32
5.	Įmokų į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį 31 lėšų	39,52
6.	Įmokų į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį 32 lėšų	792,40
7.	Įmokų į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį 33 lėšų	11686,49

3. Pastaba. Biudžetinėje sąskaitoje liko 39,50 Eur. Spec. programos lėšų sąskaitoje liko 796,04 Eur.

Direktorė



Rasa Jurevičienė

Vyriausioji buhalterė



Ieva Cibulskienė

**Zarasų "Lakštingalos" mokykla**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

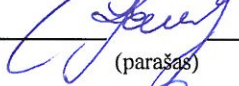
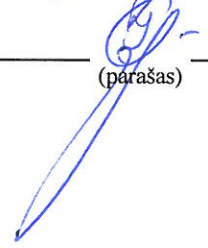
**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022-11-18 Nr. (M.3.)B1-26  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, 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>581964,66</b>	<b>589386,45</b>
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			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.2.	581964,66	589386,45
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		538893,99	560768,31
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		27971,37	24406,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13693,65	2386,30
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1405,65	1660,84
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			165,00
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>129583,60</b>	<b>82033,27</b>
I.	Atsargos	3.3.	3362,57	2128,09
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3362,57	2128,09
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		2750,36	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		121855,19	79507,13
III.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.2	Gautinos finansavimo sumos			
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		2155,58	1787,71
III.4	Sukauptos gautinos sumos		116644,41	74664,22
III.5	Kitos gautinos sumos		3055,20	3055,20
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.4.	1615,48	398,05
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>711548,26</b>	<b>671419,72</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	3.1.	<b>588537,59</b>	<b>592428,01</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		2694,18	1111,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto		301116,83	295973,84
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		189792,98	198724,46
IV.	Iš kitų šaltinių		94933,60	96617,75
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>110136,34</b>	<b>68520,98</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3983,73	3098,28

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		3983,73	3098,28
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		106152,61	65422,70
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 biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.5.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.5.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.6	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.7	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8	Tiekėjams mokėtinos sumos		5812,37	8727,30
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		69180,19	59176,75
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		31160,05	2481,35
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>12874,33</b>	<b>10470,73</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		12874,33	10470,73
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1985,31	1382,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10889,02	9088,56
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>711548,26</b>	<b>671419,72</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 2022 M. RUGSĖJO 30.D. DUOMENIS

2022-11-18 Nr. (M. 3) B1-25

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct.

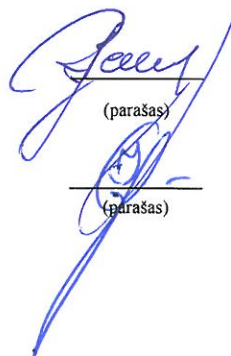
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>804745,26</b>	<b>646929,36</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		791441,46	636381,81
I.1.	Iš valstybės biudžeto		448424,17	335614,30
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		333561,44	291416,59
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6707,14	7098,47
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2748,71	2252,45
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		13303,80	10547,55
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		13303,80	10547,55
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>803575,79</b>	<b>646314,39</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		677431,22	566127,79
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		19510,78	21898,58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		26072,15	16744,89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		9537,69	4659,13
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		483,20	826,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		818,78	532,61
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		58768,34	21748,73
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		4606,39	1263,36
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6347,24	12513,30
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1169,47</b>	<b>614,97</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>816,50</b>	<b>767,20</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		816,50	767,20
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-0,66</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>1985,31</b>	<b>1382,17</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1985,31</b>	<b>1382,17</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

(parašas)

Rasa Jurevičienė

(vardas ir pavardė)

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  
2022 M. RUGSĖJO MĖN. 30 D.2022-11-17 Nr. (M.3.)BI-24  
(data)

## 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.	31373,31
2	141	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1. at.k.	28286,60
3	141	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1. at.k.	414,81
4	141	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.2.1.	281,44
5	141-1	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	2098,99
6	141-1	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1. at.k.	1246,92
7	141-1	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1. at.k.	18,09
8	141-2	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	3166,77
9	141-2	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1. at.k.	-1382,40
10	141-2	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1. at.k.	-20,06
11	143	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	874,02
12	143	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1. at.k.	6,53
13	143	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1. at.k.	0,11
14	1442	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	992,00
15	1482	3	09.08.01.01.	2.1.1.1.1.1.	4945,42
16	1482	3	09.08.01.01.	2.1.1.1.1.1. at.k.	-4278,69
17	1482	3	09.08.01.01.	2.1.2.1.1.1. at.k.	-62,06
18	1482	3	09.08.01.01.	2.2.1.1.1.06.	1269,42
19	1493	3	09.08.01.01.	2.1.1.1.1.1.	349,33
	<b>Valstybės lėšos</b>				<b>69580,55</b>
20	151	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	25380,35
21	151	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1. at.k.	6840,18
22	151	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1. at.k.	90,02
23	151	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1. atidėj.	3983,73
24	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.01.	700,00
25	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.05.	106,96
26	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.07.	49,37
27	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.20.1.	255,00
28	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.20.2.	2829,58
29	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.20.3.	162,71
	<b>Savivaldybės lėšos</b>				<b>40397,90</b>
<b>Iš viso:</b>					<b>109978,45</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.	285600,00
2	141	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1.	4130,00
3	141	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.16.	40,00
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.	2000,00
6	141-1	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	20750,00
7	141-1	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1.	290,00
8	141-2	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	30000,00
9	141-2	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1.	430,00
10	142	3	10.04.01.40.	2.7.2.1.1.2.	1040,00
11	143	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	7600,00
12	143	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1.	110,00
13	1482	3	09.08.01.01.	2.1.1.1.1.1.	47000,00
14	1482	3	09.08.01.01.	2.1.2.1.1.1.	700,00
15	1482	3	09.08.01.01.	2.2.1.1.1.01	5200,00
16	1482	3	09.08.01.01.	2.2.1.1.1.06	4000,00
17	1482	3	09.08.01.01.	2.2.1.1.1.30	20402,00
18	1493	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	1600,00
19	1493	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1.	20,00
<b>Viso valstybės lėšų</b>					<b>431812,00</b>
20	151	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	244200,00
21	151	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1.	3600,00
22	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.1.	9200,00
23	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.05.	790,00
24	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.06.	4800,00
25	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.07.	1600,00
26	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.20.1	7600,00
27	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.20.2	10800,00
28	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.20.3	2770,00
29	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.30	8400,00
30	151	3	09.02.01.01.	2.7.3.1.1.1.	3300,00
31	151	3	09.02.01.01.	3.1.1.3.1.2.	12300,35
<b>Viso savivaldybės lėšų</b>					<b>309360,35</b>
<b>Iš viso:</b>					<b>741172,35</b>

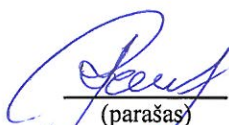
4. Gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

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:

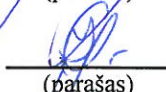
Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Programa	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1					
2					
<b>Iš viso:</b>					<b>0,00</b>

Direktorė

  
(parašas)

Rasa Jurevičienė

Vyriausiasis buhalteris (bualteris)

  
(parašas)

Ieva Cibulskienė