

## ZARASŲ „LAKŠTINGALOS“ MOKYKLA

### PAAIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE

2023 METŲ I-O KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ NR. (11.3)B1-2A

#### 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 2023 m. I-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 2022 m. finansinių ataskaitų.

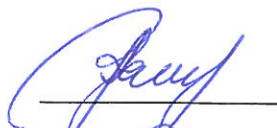
#### III PASTABOS

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	3009,30
2.	I-o ketvirčio pabaigai nepanaudotų spec. programos 31 lėšų	54,08
3.	I-o ketvirčio pabaigai nepanaudotų spec. programos 32 lėšų	3375,97
4.	I-o ketvirčio pabaigai nepanaudotų spec. programos 33 lėšų	4180,47
5.	Įmokų į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį 31 lėšų	4,56
6.	Įmokų į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį 32 lėšų	11829,08
7.	Įmokų į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį 33 lėšų	4791,73

3. Pastaba. Biudžetinėje sąskaitoje liko 86,52 Eur. Spec. programos lėšų sąskaitoje liko 0,00 Eur.

Direktorė



Rasa Jurevičienė

Vyriausioji buhalterė



Ieva Cibulskienė

**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 finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023-05-19 Nr. (11.3) B1-20  
(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>568860,20</b>	<b>582681,01</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.	568860,20	582681,01
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		527956,83	549831,15
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		26657,38	28937,82
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13197,15	1889,80
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1048,84	2022,24
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
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>269891,07</b>	<b>193506,01</b>
I.	Atsargos	3.3.	4874,45	2784,92
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4874,45	2784,92
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
<b>I.5</b>	<b>Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti</b>			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		175,79	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		264118,15	189770,95
III.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.2	Gautinos finansavimo sumos			
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		1785,99	2293,94
III.4	Sukauptos gautinos sumos		257060,06	184352,93
III.5	Kitos gautinos sumos		5272,10	3124,08
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.4.	722,68	950,14
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>838751,27</b>	<b>776187,02</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	3.1.	<b>570501,69</b>	<b>583523,92</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		51,08	176,41
II.	Iš savivaldybės biudžeto		291839,20	293294,39
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		185327,24	194258,72
IV.	Iš kitų šaltinių		93284,17	95794,40
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>255594,63</b>	<b>180552,95</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		26424,96	3983,73

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		26424,96	3983,73
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		229169,67	176569,22
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		8634,59	1876,47
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.5.1	Grąžintinos finansavimo sumos		86,52	0,00
II.5.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.6	Mokėtinos socialinės išmokos		86,52	
II.7	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		13972,13	5876,83
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		83214,34	69149,67
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		123262,09	99666,25
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>12654,95</b>	<b>12110,15</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12654,95	12110,15
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		626,82	1221,13
			12028,13	10889,02
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>838751,27</b>	<b>776187,02</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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023-05-19 Nr. *11.3) B1-19*

(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>359262,42</b>	<b>294379,74</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		<b>354242,37</b>	<b>290183,94</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		205880,55	164048,25
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		145348,80	122815,97
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2232,87	2232,87
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		780,15	1086,85
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		<b>5020,05</b>	<b>4195,80</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		<b>5020,05</b>	<b>4195,80</b>
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>		<b>358976,08</b>	<b>293526,99</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		309780,27	258289,67
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6328,29	6494,10
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12637,97	10323,72
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		31,91	
V.	TRANSPORTO		2590,84	2751,77
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		175,00	164,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		50,87	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		24031,24	11954,42
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			1830,01
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3349,69	1719,30
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>286,34</b>	<b>852,75</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>340,48</b>	<b>368,38</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		340,48	368,38
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
<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>626,82</b>	<b>1221,13</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>626,82</b>	<b>1221,13</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

(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  
2023 M. KOVO MĖN. 31 D.2023-05-19 Nr. (M.3) B1-18  
(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.	39457,37
2	141	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1. atidėj.	18581,87
3	141	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1. at.k.	71355,38
4	141	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1. at.k.	1034,65
5	141	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.30	492,00
6	141-1	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	2855,14
7	141-1	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1. at.k.	4904,20
8	141-1	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1. at.k.	80,10
9	141-2	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	4034,15
10	141-2	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1. at.k.	6676,79
11	141-2	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1. at.k.	96,82
12	141-3	3	09.06.01.01.	2.1.1.1.1.1.	300,77
13	141-3	3	09.06.01.01.	2.1.1.1.1.1. at.k.	53,90
14	141-3	3	09.06.01.01.	2.1.2.1.1.1. at.k.	0,78
15	142	3	10.04.01.40	2.7.2.1.1.2.	375,25
16	143	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	1010,30
17	143	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1. at.k.	583,22
18	143	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1. at.k.	8,45
19	1482	3	09.08.01.01.	2.1.1.1.1.1.	5264,31
20	1482	3	09.08.01.01.	2.1.1.1.1.1. at.k.	10496,27
21	1482	3	09.08.01.01.	2.1.2.1.1.1. at.k.	152,23
22	1482	3	09.08.01.01.	2.1.1.1.1.1. atidėj.	4109,39
23	1482	3	09.08.01.01.	2.2.1.1.1.01.	769,14
24	1482	3	09.08.01.01.	2.2.1.1.1.06.	928,68
	<b>Valstybės lėšos</b>				<b>173621,16</b>
25	151	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	30292,31
26	151	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1. at.k.	27402,72
27	151	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1. at.k.	416,57
28	151	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1. atidėj.	12368,29
29	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.01.	1945,59
30	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.05.	59,60
31	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.07.	159,72
32	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.20.1.	1952,47
33	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.20.2.	884,47
34	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.20.3.	346,66
	<b>Savivaldybės lėšos</b>				<b>75828,40</b>
<b>Iš viso:</b>					<b>249449,56</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.	87792,16
2	141	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1.	1352,95
3	141	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.16.	36,00
4	141	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.21.	560,27
5	141	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.30.	312,04
6	141-1	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	6429,19
7	141-1	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1.	122,42
8	141-2	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	9377,47
9	141-2	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1.	131,33
10	142	3	10.04.01.40	2.7.2.1.1.2.	415,75
11	143	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	2189,24
12	143	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1.	30,58
13	1482	3	09.08.01.01.	2.1.1.1.1.1.	11480,06
14	1482	3	09.08.01.01.	2.1.2.1.1.1.	156,38
15	1482	3	09.08.01.01.	2.2.1.1.1.1.	1262,43
16	1482	3	09.08.01.01.	2.2.1.1.1.06	1264,56
17	1482	3	09.08.01.01.	2.2.1.1.1.30	0,00
<b>Viso valstybės lėšų</b>					<b>122912,83</b>
18	151	3	09.02.01.01.	2.1.1.1.1.1.	67453,18
19	151	3	09.02.01.01.	2.1.2.1.1.1.	1128,10
20	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.01.	3069,77
21	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.05.	119,20
22	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.06.	0,00
23	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.07.	473,34
24	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.20.1	5596,34
25	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.20.2	1199,75
26	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.20.3	663,14
27	151	3	09.02.01.01.	2.2.1.1.1.30	42,34
28	151	3	09.02.01.01.	2.7.3.1.1.1.	966,09
<b>Viso savivaldybės lėšų</b>					<b>80711,25</b>
<b>Iš viso:</b>					<b>203624,08</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:

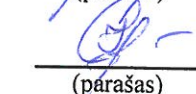
Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Programa	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1					
2					
<b>Iš viso:</b>					<b>0,00</b>

Direktorė

  
(parašas)

Rasa Jurevičienė

Vyriausiasis buhalteris (bualteris)

  
(parašas)

Ieva Cibulskienė