

NACIONALINĖ ŠVIETIMO AGENTŪRA

2022-06-30

TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus

305238040, K. Kalinausko g. 7, 03107 Vilnius, -

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

Nacionalinė švietimo agentūra

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**PAGAL 2022 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS**

2022-08-17 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	praėjusio ataskaitinio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		19.983.001,31	20.116.229,79
I.	Nematerialusis turtas	P03	1.709.450,52	1.598.223,76
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		975.819,35	1.116.951,47
I.3	Kitas nematerialusis turtas		5.231,17	6.972,29
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		728.400,00	474.300,00
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	18.273.550,79	18.518.006,03
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.849.932,33	1.864.170,78
II.3	Infrastruktūros statiniai			1.172,02
II.4	Kiti statiniai		27.394,77	28.278,51
II.5	Mašinos ir įrenginiai		286.727,83	309.694,10
II.6	Transporto priemonės		216.276,87	1.846.163,30
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		12.431.200,68	11.842.814,04
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		3.462.018,31	2.625.713,28
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P05		
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		8.746.409,95	9.973.917,54
I.	Atsargos	P08	1.965.910,04	590.324,18
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.719.432,63	527.336,53
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		246.477,41	62.987,65
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	878.743,62	2.257.877,45
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	2.053.052,37	1.213.183,87
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		47.299,39	3.869,36
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2.003.240,92	890.771,11
III.6	Kitos gautinos sumos		2.512,06	318.543,40
IV.	Trumpalaikės investicijos			

V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	3.848.703,92	5.912.532,04
	IŠ VISO TURTO:		28.729.411,26	30.090.147,33
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	25.797.816,88	28.424.856,56
I.	Iš valstybės biudžeto		15.073.760,33	16.913.706,91
II.	Iš savivaldybės biudžeto		283.687,79	287.124,56
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		10.373.667,91	11.144.916,78
IV.	Iš kitų šaltinių		66.700,85	79.108,31
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2.658.127,00	1.110.289,34
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	2.658.127,00	1.110.289,34
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1.094.041,15	305.709,02
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2.261,11	1.538,13
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1.559.417,73	801.261,73
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2.407,01	1.780,46
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	273.467,38	555.001,43
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		273.467,38	555.001,43
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-281.534,05	382.261,30
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		555.001,43	172.740,13
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		28.729.411,26	30.090.147,33

Direktoriaus pavaduotoja, atliekanti direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgaliotas
administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Asta Ranonytė

(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos ir turto skyriaus vedėja (vyriausioji
buhalterė)
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Daiva Karsokienė

(vardas ir pavardė)

Nacionalinė švietimo agentūra

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

305238040, K. Kalinausko g. 7, 03107 Vilnius, -

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

8/17/2022 Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		8.005.386,73	9.505.827,89
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		7.959.130,10	9.505.713,89
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3.694.503,09	3.974.191,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		3.436,77	3.436,74
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.260.157,85	5.526.086,77
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.032,39	1.999,31
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	46.256,63	114,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		46.256,63	114,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	8.186.507,26	9.512.433,23
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		4.906.962,77	5.059.249,85
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		695.200,14	1.323.322,17
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		288.384,45	192.665,89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		19.276,89	220,00
V.	TRANSPORTO		4.439,44	4.648,06
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.644,50	381,49
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			7.022,81
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		82.345,17	190.128,83
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1.460,00	3.852,00
XI.	NUOMOS		14.406,59	91.281,90
XII.	FINANSAVIMO		10.680,67	631.587,12
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2.161.225,02	2.007.907,11
XIV.	KITOS		481,62	166,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-181.120,53	-6.605,34
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-100.413,52	4.186,26
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	-67.662,08	26.496,58
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ, KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	32.751,44	22.310,32
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			-188,66
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-281.534,05	-2.607,74
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-281.534,05	-2.607,74
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja, atliekanti direktoriaus funkcijas

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

(parašas)

Asta Ranonytė

(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos ir turto skyriaus vedėja (vyriausioji buhalterė)

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Daiva Karsokienė

(vardas ir pavardė)

NACIONALINĖ ŠVIETIMO AGENTŪRA
Įmonės kodas 305238040, K. Kalinausko g. 7, Vilnius

**2022 M. II KETVIRČIO TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Nacionalinė švietimo agentūra (toliau – Agentūra) įsteigta reorganizavus Nacionalinį egzaminų centrą, Nacionalinę mokyklų vertinimo agentūrą, Specialiosios pedagogikos ir psichologijos centrą, Švietimo, mokslo ministerijos Švietimo aprūpinimo centrą, Švietimo informacinių technologijų centrą, Ugdymo plėtotės centrą ir yra šių įstaigų teisių ir pareigų perėmėja. Agentūros veiklos tikslas – dalyvauti įgyvendinant valstybinę ikimokyklinio, priešmokyklinio, bendrojo ugdymo politiką, skatinanti švietimo įstaigas (išskyrus aukštąsias mokyklas), kitus švietimo tiekėjus užtikrinti švietimo veiklos kokybę, teikiant informacinę, konsultacinę, kvalifikacijos tobulinimo, ugdymo(si) aplinkos kūrimo pagalbą, vykdant mokyklos, regiono, šalies švietimo stebėseną ir švietimo tyrimus, formuojant ugdymo turinį ir koordinuojant jo įgyvendinimą. Agentūros kodas 305238040.

Agentūros adresas – K. Kalinausko g. 7, LT - 03107 Vilnius.

Agentūros steigėja yra Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerija. Agentūros veiklos pradžia – 2019 m. rugsėjo 1 d.

Agentūros veiklos sritis – švietimo pagalba.

Agentūra yra viešasis juridinis vienetas, turintis antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu, atributika, savo atsiskaitomąja sąskaita. Agentūros trumpasis pavadinimas – NŠA. Agentūros teisinė forma – biudžetinė įstaiga, priklausomybė – valstybinė.

Agentūra sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 m. birželio 30 d. duomenis.

Agentūra neturi kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų.

2022 m. birželio 30 d. Agentūroje patvirtintas etatinių vienetų skaičius yra 233, iš kurių 13 yra pedagoginiai darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Agentūros finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais bei Agentūros direktoriaus 2019 m. lapkričio 19 d. įsakymu Nr. VK-124 patvirtintu Agentūros buhalterinės apskaitos vadovu, apskaitos tvarkų aprašais.

Nematerialusis turtas (pastaba P03)

Turto grupė	Pradinė suma (Eur)	Nusidėvėjimo suma (Eur)	Likutinė suma (Eur)
Programinė įranga ir jos licencijos	1.116.951,47	235.986,31	975.819,35
Patentų ir kitos licencijos	6.163,68	1.640,02	4.523,66
Kito nematerialiojo turto įsigijimo savikaina	808,61	101,10	707,51
Nebaigtų projektai ir išankstiniai apmokėjimai	474.300,00		728.400,00
Viso:	1.598.223,76	237.727,43	1.709.450,52

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto **įsigyta** už 395.400,17 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį perduota „Programinė įranga ir jos licencijos“ už 46.445,98 Eur. iš jų:

- už 32.686,78 Eur iš valstybės biudžeto lėšų įsigytos „Dabartinės lietuvių kalbos žodyno“ 8 elektroninės versijos kompiuterinės programos licencijos, perduotos savivaldybėms patikėjimo teise

-už 13.759,20 Eur iš projekto „Specialiųjų mokymo priemonių ugdymui skirtos techninės pagalbos įsigijimas (SPPC)“ įsigytos kompiuterinės programos Boardmaker, perduotos švietimo įstaigoms patikėjimo teise.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota nematerialiojo turto amortizacija – 237.727,43 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį funkciškai pasenusio ir netinkamo naudoti nematerialiojo turto nurašyta nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas Agentūros veikloje įsigijimo savikaina yra 5.260.958,54 Eur., praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4.884.675,38 Eur.

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip išpareigojimų įvykdymo garantija, Agentūroje nėra.

Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba P04)

Turto grupė	Pradinė suma (Eur)	Nusidėvėjimo suma (Eur)	Likutinė suma (Eur)
Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	1.864.170,78	14.238,45	1.849.932,33
Infrastruktūros statinių įsigijimo savikaina	1.172,02	8,62	0,00
Kitų statinių įsigijimo savikaina	28.278,51	883,74	27.394,77
Mašinos ir įrenginiai	309.694,10	26.987,10	286.727,83
Transporto priemonės	1.846.163,30	94.315,39	216.276,87
Baldai ir biuro įranga	11.596.596,74	319.680,34	12.186.342,45
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	246.217,30	1.359,07	244.858,23
Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	2.625.713,28	0,00	3.462.018,31
Viso:	18.518.006,03	457.472,71	18.273.550,79

Per ataskaitinį laikotarpį materialiojo turto nupirka už 1.914.242,38 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį perduota ilgalaikio materialaus turto už 1.849.162,76 Eur iš jų:

- infrastruktūros statinių už 1.699,63 Eur metalinė tvora, įsigyta iš Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų lėšų, perduota VĮ Turto bankas;

- transporto priemonių už 1.661.935,00 Eur, iš jų – už 878.218,00 Eur iš valstybės biudžeto lėšų ir už 783.717,00 Eur iš projekto Tikslinių transporto priemonių (geltonųjų autobusų) įsigijimas (ŠAC) įsigyti mokykliniai autobusai, perduoti savivaldybėms patikėjimo teise.

- baldų ir biuro įrangos už 164.490,47 Eur, iš jų - už 136.778,40 Eur perduoti mobilūs vaizdo transliavimo ir įrašymo įrenginiai, įsigyti iš Valstybės biudžeto lėšų ir už 27.712,07 Eur - siūstuvai Roger, planšetinių kompiuterių įkrovimo spintos, komunikatoriai, galvos pelės, įsigyti iš „Specialiųjų mokymo priemonių ugdymui skirtos techninės pagalbos įsigijimas (SPPC)“ lėšų, perduoti švietimo įstaigoms patikėjimo teise;

- kito ilgalaikio materialaus turto už 21.037,66 Eur, iš jų - už 932,58 Eur kilnojami gelžbetoniniai garažai, įsigyti iš valstybės biudžeto lėšų, perduoti VĮ Turto bankas ir už 20.105,08 Eur kitas ilgalaikis turtas, perduotas švietimo įstaigoms patikėjimo teise.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota materialiojo turto amortizacija – 457.472,71 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį funkciškai pasenusio ir netinkamo naudoti turto nurašyta nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialaus turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas Agentūros veikloje įsigijimo savikaina yra 3.499.565,09 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2.437.373,04 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip išpareigojimų įvykdymo garantija, Agentūroje nėra.

Atsargos (pastaba P08)

Eil. Nr.	Pavadinimas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai (EUR)
C.I.	Medžiagos ir žaliavos, iš jų:	1.689.350,36
2	- kanceliarinės prekės	71.499,85

	- kuras, degalai ir tepalai - prekės perduotinos nemokamai -atsarginės dalys kompiuterinei įrangai	304,51 1.617.048,08 497,92
C.I. 2	Ūkinis inventoriųs	30.082,27
C.I. 4	Atsargos, skirtos parduoti (mokyklinė dokumentacija ir saugieji dokumentų blankai)	246.477,41
	Viso	1.965.910,04

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai lyginant su likučiu praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigai padidėjo 1.375.585,86 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 1.667.854,34 Eur. Perduotinių nemokamai nupirkta už 1.394.263,75 iš jų gauta nemokamai už 4481,40 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį perduota atsargų už 172.596,74 Eur, ūkinio inventoriaus už 2.615,59 Eur iš jų:

- iš valstybės biudžeto lėšų įsigytų perduota atsargų (leidiniai, pažymėjimai, USB atmintinės, automatinės vaizdo kameros su mikrofonu) už 108.270,64 Eur, iš jų viešojo sektoriaus subjektams (mokykloms, savivaldybėms, švietimo centrams) už 89.807,05 Eur ir ne viešojo sektoriaus subjektas (švietimo centrams, užsienio lietuvių mokykloms) už 18.463,59 Eur;

- iš kitų šaltinių lėšų perduota atsargų (leidiniai) už 15.856,47 Eur viešojo sektoriaus subjektams (mokykloms, savivaldybėms, švietimo centrams).

- iš ESF lėšų perduota atsargų (leidiniai, mokomosios priemonės) už 51.085,22 Eur viešojo sektoriaus subjektams.

Per ataskaitinį laikotarpį perduota atsargų švietimo įstaigoms už 32.751,44 Eur (išsilavinimo pažymėjimai, mokyklinė dokumentacija, pažymėjimų blankai).

Per ataskaitinį laikotarpį Agentūros reikmėms panaudota atsargų už 84304,71 Eur, iš jų:

- atiduota naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus už 28.732,68 Eur;

- sunaudota įstaigos reikmėms ūkinių prekių už 6.769,29 Eur;

- sunaudota įstaigos reikmėms kanceliariinių prekių už 38.292,38 Eur;

- transporto sąnaudos (kuras) už 1.959,54 Eur;

- sunaudota atsarginių dalių įstaigos reikmėms už 1.906,92 Eur;

- atiduota naudoti įstaigos reikmėms prekių perduotinių nemokamai arba už simbolinį mokestį už 6.643,90 Eur;

2022-06-30 d. duomenimis pagal panaudos sutartis atsargų yra perduota už 614.024,01 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai (pastaba P09)

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
C.II.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	6.070,00	2.040.830,78
C.II.	Išankstiniai apmokėjimai kitiems viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	794.203,62	215.056,94
C.II.	Išankstiniai apmokėjimai kitiems subjektams	76.515,63	
C.II.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.954,37	1.989,73
	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė:	878.743,62	2.257.877,45

Išankstinius apmokėjimus kitiems viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti 794.203,62 Eur sudaro išankstiniai apmokėjimai projektų partneriams, kurie yra viešojo sektoriaus subjektai, iš jų Lietuvos aukštųjų mokyklų asociacijai bendrajam priėmimui 99.178,91 Eur, Lietuvos mokinių neformaliojo švietimo centrai 460.878,03 Eur, Kauno technologijos universitetui 200.000,00 Eur, Vilniaus universitetui – 7.732,00 Eur, Klaidėdos universitetui – 9.792,00 Eur ir pervedimai mokykloms už VBE vertinimą – 16.622,68 Eur.

Išankstinius apmokėjimus kitiems subjektams sudaro iš Erasmus projektų pervestos lėšos ne viešojo sektoriaus subjektams projektų vykdymui 75.428,00 Eur ir įstaigoms už VBE vertinimą – 1.087,63 Eur

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas 2.343,85 Eur sudaro transporto priemonių draudimo, ryšių ir komunalinių paslaugų sąnaudos.

Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba P10)

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
III.4	Gautinos sumos už parduotas atsargas ir suteiktas paslaugas	47.299,39	3.869,36
III.5	Sukauptos finansavimo pajamos viso: iš jų,	1.114.140,96	761.007,78
	- sukauptos atostoginių,	738.432,89	738.432,89
	- valstybinio socialinio draudimo,	10.707,23	10.707,23
	- paslaugų	365.000,84	11.867,66
III.5	Sukauptos gautinos biudžetinių įstaigų pajamų įmokos	78.822,35	77.641,72
III.5	Kitos sukauptos gautinos sumos (ES struktūrinės paramos bendrojo finansavimo lėšos)	810.277,61	52.121,61
III.6	Kitos gautinos sumos (mokesčių ir darbo užmokesčio permokos)	759,30	316.790,64
III.6	Išieškotinos sumos už padarytą žalą	1.752,76	1.752,76
	Viso	2.053.052,37	1.213.183,87

Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba P11)

Agentūra gautas pinigines lėšas laiko banko sąskaitose. Lėšos gautos iš skirtingų finansavimo šaltinių, yra laikomos ir apskaitomos atskirai.

Banko sąskaita	Likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (Eur)	Likutis paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną (Eur)
Valstybės biudžeto lėšos	294,48	0,00
Gautų pajamų už suteiktas paslaugas lėšos	2.411,37	1.516,95
Tarptautinių organizacijų lėšos	136.376,97	164.098,05
ES projektams vykdyti skirtos lėšos	3.643.517,19	5.664.762,32
Lėšos gautos iš kitų šaltinių	66.103,91	82.154,72
Viso	3.848.703,92	5.912.532,04

Agentūra kasos neturi, kasos operacijų nevykdo.

Finansavimo sumos (pastabos P12)

Finansavimo sumas Agentūroje sudaro valstybės biudžeto lėšos, savivaldybių biudžeto lėšos, Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšos bei kitos lėšos.

Valstybės biudžeto lėšos – tai Agentūrai skiriami Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerijos valstybės biudžeto asignavimai ir projektų valstybės biudžeto dalis.

Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšos apima Europos Sąjungos finansuojamų projektų lėšų dalį ir tarptautinių organizacijų finansuojamų projektų lėšos.

Savivaldybės biudžeto lėšos – tai gautas ilgalaikis turtas, kuriame projekto „Bendrojo ugdymo mokyklų (progimnazijų ir pagrindinių mokyklų) modernizavimas: šiuolaikinių mokymosi erdvių kūrimas“ lėšomis vykdomi statybos darbai.

Kitos lėšos – tai gautos paramos lėšos.

Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba P17)

Agentūra turi tik trumpalaikių įsipareigojimų. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 2.658.127,00 Eur. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1.110.289,34 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos – tai tiekėjams mokėtinos sumos su suteiktas prekes ir paslaugas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokėtinos sumos tiekėjams sudarė 1.094.041,15 Eur, iš jų iš valstybės biudžeto lėšų 323.388,41 Eur, iš pajamų įmokų lėšų 181.713,03 Eur, iš Europos sąjungos finansuojamų projektų 580.208,35 Eur ir kitų lėšų 8.731,36 Eur. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokėtinos sumos tiekėjams buvo 305.709,02 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptos mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra lygios 1.559.417,73 Eur, iš jų:

- sukauptos atostoginių sąnaudų – 738.432,89 Eur;
- sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudų – 10.707,23 Eur
- sukauptos mokėtinos sumos – 810.277,61 Eur (ŠMSM pervestina projekto, finansuojamo Europos Sąjungos fondų lėšomis, gražintina suma).

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptos mokėtinos sumos buvo lygios 801.261,73 Eur.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 2.407,01 Eur, iš jų:

- gautas užstatas iš tiekėjų už sutarties vykdymą – 822,92 Eur;
- gauti išankstiniai apmokėjimai už parduodamas atsargas – 750,70 Eur;
- kitos mokėtinos sumos – 833,39 Eur.

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kiti trumpalaikiai įsipareigojimai buvo 1.780,46 Eur.

Grynasis turtas (pastaba P18)

Agentūros grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis 273.467,38 Eur, tai pajamų įmokos už suteiktas paslaugas ir kitos pajamos (kita veikla).

Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba P22)

Pagrindinės veiklos sąnaudos, patirtos įgyvendinant Valstybės biudžeto, pajamų įmokų, Europos Sąjungos finansuojamų ir tarptautinių projektų veiklas pagal ekonominės klasifikacijos straipsnius.

Per ataskaitinį laikotarpį Agentūra patyrė 8.186,507,26 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį patyrė 9.512.433,23 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Sąnaudos	Suma (Eur)
Darbo užmokesčio sąnaudos	4.572.275,39
Atostogų išmokų sąnaudos	242.064,77
Ligos pašalpų sąnaudos	16.280,97
Išėjusių išmokų sąnaudos	2.522,22
Socialinio draudimo sąnaudos	73.819,42
Iš viso	4.906.962,77

Pagal patvirtintą pareigybių aprašymą dirbantiems darbuotojams darbo užmokesčio (finansuojami iš Agentūros išlaidų lėšų) sąnaudos sudaro – 2.246.625,48 Eur, socialinio draudimo sąnaudos – 32.930,13 Eur.

Finansavimo sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį Agentūros finansavimo sąnaudos sudarė – 10.680,67 Eur, t. y. projekto partnerio ne viešojo sektoriaus subjekto 2021 m. patirtų sąnaudų atstatymas - 15.740,55 Eur (avansu gautos ir per ataskaitinį laikotarpį gražintos lėšos) bei perduoto turto ir atsargų už 26.421,22 Eur. Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį patyrė 631.587,12 Eur finansavimo sąnaudų.

Kitos veiklos pajamos (pastaba P21)

Per ataskaitinį laikotarpį kitos veiklos pajamos sudarė - - 67.662,08, iš jų:

- pajamos už atsargų pardavimą – 36.604,94 Eur;
- kitos pajamos - - 104.267,02 Eur, t. y. gaunamos pajamos iš tiekėjų už ne laiku suteiktas prekes ir paslaugas. 2021 m. gruodžio 31 d. duomenimis tiekėjui buvo išrašyta sąskaita dėl gautinų delspinigių už

nepristatytas prekes laiku. Per ataskaitinį laikotarpį, remiantis teismo sprendimu, buvo sumažinta gautinų delspinigių suma išrašant kreditinę sąskaitą.

Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį kitos veiklos pajamos sudarė 26.496,58 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį patirta kitos veiklos sąnaudų 32.751,44 Eur, t. y. sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos už suteiktas paslaugas sudarė 46.256,63 Eur (lietuvių kalbos lygio nustatymo egzaminų vykdymo bei asmens įgytų kompetencijų, siekiant kvalifikacijos, teorinės dalies vertinimo administravimas).

Nebalansinėse sąskaitose apskaitomas:

Išsinuomotas turtas, ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 1.382.987,97 Eur, iš jų administracinis pastatas M. Katkaus g., kurio vertė 1.332.920,38 Eur, kondicionierius, kurio vertė 1.785,94 Eur, saugos sistema, kurios vertė 2.797,23 Eur ir administracinės patalpos Geležinio Vilko g. 12, Vilnius, kurių vertė 45.484,42 Eur.

Prarasto ilgalaikio turto, dėl kurio vyksta ikiteisminis tyrimas vertė – 1.752,76 Eur.

Pagal panaudos sutartis yra gauta ilgalaikio turto už 826.358,07 Eur, iš jų žemės sklypas K. Kalinausko g. 817.000,00 Eur, žemės sklypas Kėdainių raj. Kunionių km. už 6.740,00 Eur, žemės sklypas Kelmės raj. Gailių km. už 756,00 Eur pagal žemės panaudos sutartis su Nacionaline žemės tarnyba prie žemės ūkio ministerijos ir kita įranga už 1.862,07 Eur.

Ūkinis inventorių atiduotas naudojimui 1.132.360,22 Eur.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktoriaus pavaduotoja,
atliekanti direktoriaus funkcijas

Asta Ranonytė

Buhalterinės apskaitos ir turto skyriaus vedėja
(vyriausioji buhalterė)

Daiva Karsokienė

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Nacionalinė švietimo agentūra 305238040, K. Kalinausko g. 7, 03107 Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS 2022-06-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-08-17 Nr. SD-2973(1.5 E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Daiva Karsokienė, Vyriausioji buhalterė, Buhalterinės apskaitos ir turto skyrius
Sertifikatas išduotas	DAIVA KARSOKIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-08-17 14:06:40 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2022-08-17 14:06:53 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Certifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2021-01-06 20:22:09 – 2024-01-06 20:22:09
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Asta Ranonytė, Direktorius pavaduotoja, atliekanti direktoriaus funkcijas
Sertifikatas išduotas	ASTA RANONYTĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-08-17 15:09:12 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2022-08-17 15:09:41 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Certifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2018-07-20 14:38:27 – 2023-07-19 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Nacionalinė švietimo agentūra, Nacionalinė švietimo agentūra, į.k. 305238040 LT", sertifikatas galioja nuo 2019-09-05 11:25:51 iki 2022-09-04 11:25:51
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	3
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avily, versija 3.5.59
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2022-08-17 16:35:05)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2022-08-17 16:35:05 Dokumentų valdymo sistema Avily