

Alytaus r. Simno gimnazija

2024 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Parengtas pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės

290244230, Vytauto g. 83, Simnas, Alytaus r.

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

Alytaus r. Simno gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. lapkričio 14 d. Nr. 7

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 459 897,03	1 347 313,27
I.	Nematerialusis turtas			
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 459 897,03	1 347 313,27
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		957 427,83	845 475,09
II.3.	Infrastruktūros statiniai		26 497,91	28 405,73
II.4.	Kiti statiniai		441 364,98	458 881,22
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		20 725,45	
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		13 880,86	14 551,23
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		259 679,12	99 497,54
I.	Atsargos		219,81	201,95
I.1.	Strateginės ir naliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		219,81	201,95
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		233 867,05	88 033,42
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		5 255,56	4 547,65
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		228 321,20	83 195,48

III.6.	Kitos gautinos sumos		290,29	290,29
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		25 592,26	11 262,17
	IŠ VISO TURTO:		1 719 576,15	1 446 810,81
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 488 429,05	1 360 480,57
I.	Iš valstybės biudžeto		374 760,51	253 448,85
II.	Iš savivaldybės biudžeto		930 862,72	951 690,91
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		168 351,11	145 813,15
IV.	Iš kitų šaltinių		14 454,71	9 527,66
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		223 447,71	78 700,53
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		223 447,71	78 700,53
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinų sumos		20 148,45	3 130,44
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		129 538,20	
II.11.	Sukauptos mokėtinų sumos		73 761,06	73 761,06
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			1 809,03
F.	GRYNASIS TURTAS		7 699,39	7 629,71
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7 699,39	7 629,71
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		69,68	1 140,17
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7 629,71	6 489,54
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 719 576,15	1 446 810,81

 Direktoriė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos
 Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja
 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

 (parašas)

 (parašas)

 Jolanta Gudeliene
 (vardas ir pavardė)

 Lina Ribokienė
 (vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
 Rūta Baliukonienė

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Alytaus r. Simno gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290244230, Vytauto g. 83, Simnas, Alytaus r.

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. lapkričio 14 d. Nr. 8

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 189 668,85	1 036 762,36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 174 455,21	1 020 140,40
I.1.	Iš valstybės biudžeto		835 667,62	690 842,73
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		324 454,11	320 790,86
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		14 090,53	8 506,81
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		242,95	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15 213,64	16 621,96
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15 213,64	16 621,96
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1 189 599,17	1 036 649,73
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		979 873,65	832 315,51
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		55 006,64	32 747,44
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		41 219,40	35 907,35
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		224,00	103,47
V.	TRANSPORTO		23 789,53	24 878,64
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		593,00	1 417,66
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		286,77	19 056,46
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9 424,19	20 938,96
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		42 103,85	34 482,20
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		23 671,02	20 267,64
XIV.	KITOS		13 407,12	14 534,40
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		69,68	112,63
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBES		69,68	112,63
I.	NUOSAVYBES METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		69,68	112,63
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Jolanta Gudeliienė

(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Ribokienė

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
Lina Baliukonienė

(parašas)

ALYTAUS R. SIMNO GIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2024 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2024 - 11 - 14 Nr. 9

I. AIŠKINAMOJO RAŠTO BENDROJI DALIS

Gimnazijos įkūrimo data – 1915 m.

Įmonės kodas 290244230.

Gimnazijos teisinė forma – biudžetinė įstaiga.

Gimnazijos buveinė – Vytauto g. 83, Simnas, Simno sen., LT-64305 Alytaus r.

Steigėja – Alytaus rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 188652430, Pulko g. 21, LT-62133 Alytus.

Pagrindinė veiklos sritis – švietimas.

Pagrindinė švietimo veiklos rūšis:

ikimokyklinis ugdymas, kodas 85.10;

priešmokyklinis ugdymas, kodas 85.10.10;

pradinis ugdymas, kodas 85.20;

pagrindinis ugdymas, kodas 85.31.10;

vidurinis ugdymas, kodas 85.31.20.

Gimnazija turi du skyrius: Simno gimnazijos ikimokyklinio ugdymo ir Simno gimnazijos specialiojo ugdymo.

2024-09-30 gimnazijoje mokėsi 272 mokiniai. Ikimokyklinio ugdymo skyrių lankė 68 ugdytiniai. Iš viso 340 vaikų.

Dirbo 55 pedagoginiai darbuotojai, 7 ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo mokytojai, 22 aptarnaujančio personalo darbuotojai.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Gimnazijos buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Biudžetinės įstaigos Alytaus rajono savivaldybės administracijos centralizuoto viešojo sektoriaus subjektų buhalterinės apskaitos organizavimo tvarkos aprašu, patvirtintu Alytaus rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2021 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. D1-1491, kuris reglamentuoja centralizuotą buhalterinės apskaitos organizavimą, kai viešojo sektoriaus subjektai, kurių steigėja yra Alytaus rajono savivaldybė, buhalterinę apskaitą organizuoja ne patys, o biudžetinė įstaiga Alytaus rajono savivaldybės administracija.

Centralizuotas viešojo sektoriaus subjektų apskaitos organizavimas apima:

1. visų viešojo sektoriaus subjekto, kurio apskaita tvarkoma centralizuotai, ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių registravimo, grupavimo ir apibendrinimo sistemos, skirtos informacijai, reikalingai priimant ekonominius sprendimus, gauti ir (arba) viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų rinkiniui ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniui sudaryti, sukūrimą ir įgyvendinimą;

2. viešojo sektoriaus subjekto, kurio apskaita tvarkoma centralizuotai, apskaitos politikos parinkimą, apskaitos politikos projekto parengimą, jo suderinimą, apskaitos politikos patvirtinimą ir įgyvendinimą;

3. viešojo sektoriaus subjekto, kurio apskaita tvarkoma centralizuotai, sąskaitų plano projekto sudarymą, suderinimą ir sąskaitų plano patvirtinimą;

4. viešojo sektoriaus subjekto apskaitos tvarkymą, įskaitant valdymo (vidaus) apskaitos tvarkymą, centralizuotai;

5. viešojo sektoriaus subjekto, kurio apskaita tvarkoma centralizuotai, finansinių ataskaitų rinkinio ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio parengimą;

6. viešojo sektoriaus subjekto, kurio apskaita tvarkoma centralizuotai, grupės konsoliduotųjų finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių parengimą, jei tai nustatyta centralizuotos apskaitos įstaigos veiklą reglamentuojančiuose teisės aktuose.

Buhalterinė apskaita yra kompiuterizuota, įdiegta buhalterinės apskaitos programa „Biudžetas VS“. Detaliau apskaitos politika aprašyta 2023 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Nr. 1. Ilgalaikio turto 2024-09-30 likutinė vertė – 1459897,03 Eur. 2024-08-31 reorganizuojat Alytaus r. Simno specialiąją mokyklą ir prijungiant ją prie Alytaus r. Simno gimnazijos, gimnazija nemokamai gavo turto už 426421,34 Eur (sukauptas nusidėvėjimas 284923,49 Eur), tačiau ilgalaikio materialiojo turto perduota nebuvo.

Nr. 2. Trumpalaikis turto 2024-09-30 vertė – 259679,12 Eur. Trumpalaikiam turtui priskiriamas turtas, kurį tikimasi naudoti per vienerius metus. Trumpalaikiam turtui priskiriamos atsargos, nebaigtos vykdyti sutartys, per vienerius metus gautos sumos, pinigai, bei kitas turtas, kuris atitinka trumpalaikio turto apibrėžimą.

Nr. 3. Per vienerius metus gautinos sumos – 2024-09-30 sudaro 233867,05 Eur.

Iš jų:

Už komunalines paslaugas (sąnaudų atstatymui) – 1064,61 Eur, pajamos iš patalpų nuomos 162,88 Eur, pajamos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigoje (IUS) – 4028,07 Eur, sukauptos gautinos – 228321,20 Eur (tame sk. negautas spec. lėšų likutis iš biudžeto – 5001,98 Eur), kitos gautinos sumos 290,29 Eur.

Nr. 4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 25 592,26 Eur;
Biudžetinių lėšų sąskaitoje banke 2024-09-30 likutis 0,00 Eur;
Paramos lėšų sąskaitoje banke 2024-09-30 likutis 5178,10 Eur;
Pavedimų lėšų sąskaitoje banke 2024-09-30 likutis 9440,66 Eur;
Pavedimų lėšų sąskaitoje (Nordplus projektas) banke 2024-09-30 likutis 10880,00 Eur;
Surenkamojoje lėšų (spec. lėšų) sąskaitoje banke 2024-09-30 likutis 93,50 Eur.

Nr. 5. Finansavimo sumų likutis – 1488429,05 Eur. Detaliau finansavimo sumos išdėstytos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede, kuris yra šio aiškinamojo rašto dalis (pridedama).

Nr. 6. Trumpalaikiai įsipareigojimai - 223447,71 Eur.

Mokėtinų sumų ir įsipareigojimų straipsnyje parodomos per vienerius metus mokėtinos sumos, atidėjimai ir kiti įsipareigojimai. Tai skolos tiekėjams, kurios bus sumokėtos per vienerių metų laikotarpį, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, skolos valstybinėms institucijoms.

Informacija apie mokėtinas sumas:

Darbo užmokestis – 126 750,95 Eur, soc. draudimo įmokos – 2 125,78 Eur;
Mityba – 3726,92 Eur; ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 268,43 Eur; transporto išlaikymui – 2444,63 Eur, kvalifikacijos kėlimas – 0,00 Eur, komandiruočių – 0,00 Eur, informacinių technologijų prekių ir paslaugų išlaidos – 0,00 Eur, materialiojo turto paprastas remontas – 0,00 Eur, komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 3539,97 Eur; kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 3010,30 Eur, socialinė parama natūra – 7128,20 Eur, darbdavių socialinė parama – 302,42 Eur. kitoms išlaidoms kitiems einamiesiems tikslams – 359,05 Eur. Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimas – 0,00 Eur.

Sukaupti atostoginiai mokymo lėšų: DU – 59307,15 Eur, soc. draudimo įmokos – 910,61 Eur. Sukaupti atostoginiai savivaldybės biudžeto lėšų: DU – 13341,50 Eur, , soc. draudimo įmokos – 201,80 Eur.

Nr. 7. Grynasis turtas 7699,39 Eur. Ankstesnių metų perviršis 7629,71 Eur. Per 2024 m. III ketv. dėl gautų didesnių pajamų, nei gauta sąnaudų, susidarė einamųjų metų perviršis 69,68 Eur.

Svarbus įvykis gimnazijai 2024 m. III ketv., Alytaus r. Simno specialiosios mokyklos prijungimas (tapo gimnazijos skyriumi).

Direktorė

Alytaus rajono savivaldybės administracijos
būhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja



Jolanta Gudalienė



Lina Ribokienė

Vyresnioji buhalterė
Rūta Baliukonienė



(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

290244230, Vytauto g. 83, Simnas, Alytaus r. Alytaus r. Simno gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	253 448,85	694 632,42		141 541,34			(714 810,19)		(51,91)		374 760,51	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	253 448,85	493,49	221,00	141 541,34			(21 037,67)				374 667,01	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		694 138,93	(221,00)				(693 772,52)		(51,91)		93,50	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	951 690,91	282 578,91		2 611,35			(296 803,99)		(9 214,46)		930 862,72	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	949 887,73	17 114,07		2 611,35			(39 883,31)				929 729,84	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 803,18	265 464,84					(256 920,68)		(9 214,46)		1 132,88	
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):	145 813,15	36 521,73					(13 983,77)				168 351,11	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	144 868,03	20 345,39					(10 300,48)				154 912,94	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	945,12	16 176,34					(3 683,29)				13 438,17	
4.	Iš kitų šaltinių:	9 527,66	5 170,00					(242,95)				14 454,71	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	726,84		2 599,62				(242,95)				3 083,51	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8 800,82	5 170,00	(2 599,62)								11 371,20	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 360 480,57	1 018 903,06		144 152,69			(1 025 840,90)		(9 266,37)		1 488 429,05	