

Alytaus r. Simno gimnazija

2024 M. BIRŽELIO 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. birželio 30 d. Nr. 4

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	1 336 514,55	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		1 336 514,55	1 347 313,27
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		835 686,31	845 475,09
II.3.	Infrastruktūros statiniai		27 133,85	28 405,73
II.4.	Kiti statiniai		437 702,30	458 881,22
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		21 101,68	
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		14 890,41	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	2	113 456,47	99 497,54
I.	Atsargos		172,32	201,95
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		172,32	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	3	94 316,54	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, turtą, paslaugas		3 959,25	4 547,65
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		90 067,00	83 195,48
III.6.	Kitos gautinos sumos		290,29	290,29
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	18 967,61	11 262,17
	IŠ VISO TURTO:		1 449 971,02	1 446 810,81
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	1 356 469,70	1 360 480,57
I.	Iš valstybės biudžeto		240 269,56	253 448,85
II.	Iš savivaldybės biudžeto		936 319,61	951 690,91
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		170 364,44	145 813,15
IV.	Iš kitų šaltinių		9 516,09	9 527,66
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		84 965,88	78 700,53
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	84 965,88	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.	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.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		6 118,40	3 130,44
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3 277,39	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		73 761,06	73 761,06
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 809,03	1 809,03
F.	GRYNASIS TURTAS	7	8 535,44	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		8 535,44	7 629,71
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		905,73	1 140,17
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7 629,71	6 489,54
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 449 971,02	1 446 810,81

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Jolanta Gudalienė
(vardas ir pavardė)

Lina Ribokienė
(vardas ir pavardė)

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. birželio 30 d.

Nr. 5

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		908 223,91	771 705,62
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		896 067,91	759 798,81
I.1.	Iš valstybės biudžeto		646 437,34	529 930,13
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		240 718,78	224 582,52
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8 700,22	5 286,16
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		211,57	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12 156,00	11 906,81
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12 156,00	11 906,81
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		907 318,18	772 484,60
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		754 149,79	644 571,32
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		36 891,27	17 134,12
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		34 668,61	31 985,81
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		224,00	103,47
V.	TRANSPORTO		17 936,05	18 879,65
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		482,00	1 142,66
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		147,54	791,28
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5 422,52	4 816,04
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		33 158,05	27 694,15
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		13 394,85	14 704,97
XIV.	KITOS		10 843,50	10 661,13
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		905,73	(778,98)
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 PRIŠ NUOSAVYBŠ METODO		905,73	(778,98)
I.	NUOSAVYBŠ METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		905,73	(778,98)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Jolanta Gudelienė
(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Lina Ribokienė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
Rita Baliukonienė

ALYTAUS R. SIMNO GIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2024 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2024 - 06 - 30 Nr. 6

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 skyrių: Simno gimnazijos ikimokyklinio ugdymo skyrius.

2024-06-30 gimnazijoje mokėsi 278 mokiniai. Ikimokyklinio ugdymo skyrių lankė 82 ugdytinių. Iš viso 360 vaikų.

Dirbo 33 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 2024-06-30 likutinė vertė – 1336514,55 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį Alytaus rajono savivaldybės administracija nepirko, negavo nemokamai ir neperdavė ilgalaikio materialiojo turto

Nr. 2. Trumpalaikis turto 2024-06-30 vertė – 113456,47 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 – 2024-06-30 sudaro 94316,54 Eur.

Iš jų:

Už komunalines paslaugas (sąnaudų atstatymui) – 749,17 Eur, pajamos iš patalpų nuomos 44,65 Eur, pajamos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigoje (IUS) – 3165,43 Eur, sukauptos gautinos – 90067,00 Eur (tame sk. negautos spec. lėšų likutis iš biudžeto – 6301,20 Eur), kitos gautinos sumos 290,29 Eur.

Nr. 4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 18967,61 Eur;

Biudžetinių lėšų sąskaitoje banke 2024-06-30 likutis 0,00 Eur;

Paramos lėšų sąskaitoje banke 2024-06-30 likutis 208,10 Eur;
Pavedimų lėšų sąskaitoje banke 2024-06-30 likutis 7827,61 Eur;
Pavedimų lėšų sąskaitoje (Nordplus projektas) banke 2024-06-30 likutis 10880,00 Eur;
Surenkamojoje lėšų (spec. lėšų) sąskaitoje banke 2024-06-30 likutis 51,90 Eur.

Nr. 5. Finansavimo sumų likutis – 1356469,70 Eur. Detaliau finansavimo sumos išdėstytos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede, kuris yra šio aiškinamojo rašto dalis (pridedama).

Nr. 6. Trumpalaikiai įsipareigojimai - 84965,88 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 – 3154,80 Eur, soc. draudimo įmokos – 53,06 Eur;
Mityba – 1218,99 Eur; ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 268,12 Eur; transporto išlaikymui – 1831,46 Eur, kvalifikacijos kėlimas – 0,00 Eur, komandiruotės – 0,00 Eur, informacinių technologijų prekių ir paslaugų išlaidos – 0,00 Eur, materialiojo turto paprastas remontas – 0,00 Eur, komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 2112,48 Eur; kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 687,35 Eur, socialinė parama natūra – 0,00 Eur, darbdavių socialinė parama – 0,00 Eur. kitoms išlaidoms kitiems einamiesiems tikslams – 69,53 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.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 1809,03 Eur (t.y. grąžintina projekto „Karjeros specialistų tinklo vystymas“ suma).

Nr. 7. Grynasis turtas 8535,44 Eur. Ankstesnių metų perviršis 7629,71 Eur. Per 2024 m. II ketv. dėl gautų didesnių pajamų, nei gauta sąnaudų, susidarė einamųjų metų perviršis 905,73 Eur.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti gimnazijos veiklą, finansinių ataskaitų sudarymo dieną, nebuvo.

Direktorė

Jolanta Gudeliene

Alytaus rajono savivaldybės administracijos
būhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja

Lina Ribokienė

Vyresnioji buhalterė
Rūta Baliukonienė

