

Alytaus r. Simno gimnazija

2024 M. KOVO 31 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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024 m. gegužės 16 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	1 330 183,81	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		1 330 183,81	1 347 313,27
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		840 580,74	845 475,09
II.3.	Infrastruktūros statiniai		27 769,79	28 405,73
II.4.	Kiti statiniai		448 291,76	458 881,22
II.5.	Mašinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		13 541,52	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	221 211,76	99 497,54
I.	Atsargos		712,19	201,95
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		712,19	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	209 403,45	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		4 532,49	4 547,65
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		204 580,67	83 195,48
III.6.	Kitos gautinos sumos		290,29	290,29
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	11 096,12	11 262,17
	IŠ VISO TURTO:		1 551 395,57	1 446 810,81
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	1 342 656,59	1 360 480,57
I.	Iš valstybės biudžeto		246 851,62	253 448,85
II.	Iš savivaldybės biudžeto		943 991,86	951 690,91
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		142 476,10	145 813,15
IV.	Iš kitų šaltinių		9 337,01	9 527,66
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		199 562,33	78 700,53
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	199 562,33	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		23 696,53	3 130,44
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		100 295,71	
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	9 176,65	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		9 176,65	7 629,71
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 546,94	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:		1 551 395,57	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 Gudelienė

(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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024 m. gegužės 16 d. Nr. 2

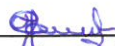
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		398 093,06	345 235,33
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		391 893,81	339 394,69
I.1.	Iš valstybės biudžeto		261 303,10	222 721,43
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		125 036,89	115 303,91
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5 363,17	1 369,35
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		190,65	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6 199,25	5 840,64
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6 199,25	5 840,64
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		396 546,12	347 484,67
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		309 361,47	272 198,19
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		17 129,46	8 571,22
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		27 030,28	25 031,66
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		11 434,47	10 952,87
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		353,00	778,66
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			258,99
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 029,73	3 140,79
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		17 054,00	14 948,70
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7 600,11	6 405,25
XIV.	KITOS		5 553,60	5 198,34
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 546,94	(2 249,34)
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 TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1 546,94	(2 249,34)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 546,94	(2 249,34)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

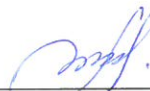

(parašas)

Jolanta Gudeliene

(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Lina Ribokienė

(vardas ir pavardė)

ALYTAUS R. SIMNO GIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2024 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2024-05-16 Nr. 3

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.

2024-03-31 gimnazijoje mokėsi 278 mokiniai. Ikimokyklinio ugdymo skyrių lankė 82 ugdytinių. Iš viso 360 vaikų.

Dirbo 34 pedagoginiai darbuotojai, 8 ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo mokytojai, 23 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 2024-03-31 likutinė vertė – 1330183,81 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį Alytaus rajono savivaldybės administracija nepirko, negavo nemokamai ir neperdavė ilgalaikio materialiojo turto

Nr. 2. Trumpalaikis turto 2024-03-31 vertė – 221211,76 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 – 2024-03-31 sudaro 209403,45 Eur.

Iš jų:

Už komunalines paslaugas (sąnaudų atstatymui) – 1210,99 Eur, pajamos iš patalpų nuomos 44,65 Eur, pajamos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigoje (IUS) – 3276,85 Eur, sukauptos gautinos – 204580,67 Eur (tame sk. negautas spec. lėšų likutis iš biudžeto – 6691,32 Eur), kitos gautinos sumos 290,29 Eur.

Nr. 4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 11096,12 Eur;

Biudžetinių lėšų sąskaitoje banke 2024-03-31 likutis 0,00 Eur;

Paramos lėšų sąskaitoje banke 2024-03-31 likutis 3143,91 Eur;

Pavedimų lėšų sąskaitoje banke 2024-03-31 likutis 7827,61 Eur;

Surenkamojoje lėšų (spec. lėšų) sąskaitoje banke 2024-03-31 likutis 124,60 Eur.

Nr. 5. Finansavimo sumų likutis – 1342656,59 Eur. Detaliau finansavimo sumos išdėstytos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede, kuris yra šio aiškinamojo rašto dalis (pridedama).

Nr. 6. Trumpalaikiai įsipareigojimai - 199562,33 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 – 97437,57 Eur, soc. draudimo įmokos – 1553,11 Eur;

Mityba – 1876,65 Eur; ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 268,11 Eur; transporto išlaikymui – 2616,44 Eur, kvalifikacijos kėlimas – 0,00 Eur, komandiruotės – 0,00 Eur, informacinių technologijų prekių ir paslaugų išlaidos – 2121,71 Eur (iš jų 2026,12 Eur TŪM projekto), materialiojo turto paprastas remontas – 0,00 Eur, komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 8488,39 Eur; kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 1831,43 Eur, socialinė parama natūra – 6493,80 Eur, darbdavių socialinė parama – 752,23 Eur. kitoms išlaidoms kitiems einamiesiems tikslams – 552,80 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 9176,65 Eur. Ankstesnių metų perviršis 7629,71 Eur. Per 2024 m. I ketv. dėl gautų didesnių pajamų, nei gauta sąnaudų, susidarė einamųjų metų perviršis 1546,94 Eur.

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

Direktorė



Jolanta Gudeliene

Alytaus rajono savivaldybės administracijos
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja



Lina Ribokienė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

[illegible]

3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	144 868,03								141 530,98
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	945,12								945,12
4.	Iš kitų šaltinių:	9 527,66								9 337,01
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	726,84								536,19
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8 800,82								8 800,82
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 360 480,5 ₇	259 472,02					(268 910,67)	(4 857,63)	1 342 656,5 ₉