

Alytaus r. Simno gimnazija

2023 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Parengtas pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. lapkričio 10 d. Nr. FL-7

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	1 364 104,59	920 321,71
I.	Nematerialusis turtas			8,32
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			8,32
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 364 104,59	920 313,39
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		850 371,44	865 054,49
II.3.	Infrastruktūros statiniai		29 042,67	
II.4.	Kiti statiniai		469 471,68	30 985,39
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		5,00	5,00
II.6.	Transporto priemonės		1,00	6 108,03
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		15 212,80	18 160,48
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	204 075,18	101 036,95
I.	Atsargos		162,68	323,89
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		162,68	323,89
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	196 452,21	89 478,69
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		4 879,86	2 812,16
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		191 572,35	85 189,62
III.6.	Kitos gautinos sumos			1 476,91

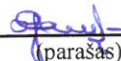
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	7 460,29	11 234,37
	IŠ VISO TURTO:		1 568 179,77	1 021 358,66
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	1 372 372,69	933 283,06
I.	Iš valstybės biudžeto		259 663,60	45 219,47
II.	Iš savivaldybės biudžeto		957 804,51	876 768,70
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		148 460,81	1 079,46
IV.	Iš kitų šaltinių		6 443,77	10 215,43
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		189 204,91	81 586,06
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	189 204,91	81 586,06
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		15 329,90	1 211,66
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		88 603,69	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		80 374,40	80 374,40
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		4 896,92	
F.	GRYNASIS TURTAS	7	6 602,17	6 489,54
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6 602,17	6 489,54
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		112,63	-263,72
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6 489,54	6 753,26
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 568 179,77	1 021 358,66

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

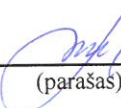
Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Jolanta Gudeliene

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Lina Ribokienė

(vardas ir pavardė)

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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. lapkričio 10 d. Nr. FL-8

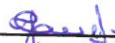
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 036 762,36	859 023,01
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 020 140,40	842 052,75
I.1.	Iš valstybės biudžeto		690 842,73	569 406,90
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		320 790,86	272 075,72
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8 506,81	441,61
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			128,52
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16 621,96	16 970,26
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16 621,96	16 970,26
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(1 036 649,73)	(858 682,39)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(832 315,51)	(698 407,70)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(32 747,44)	(24 993,88)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(35 907,35)	(30 846,64)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(103,47)	(76,41)
V.	TRANSPORTO		(24 878,64)	(27 509,69)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1 417,66)	(2 174,80)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(19 056,46)	(935,41)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(20 938,96)	(9 428,99)
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		(34 482,20)	(33 041,85)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(20 267,64)	(15 981,89)
XIV.	KITOS		(14 534,40)	(15 285,13)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		112,63	340,62
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		112,63	340,62
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		112,63	340,62
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos


(parašas)

Jolanta Gudalienė
(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas)

Lina Ribokienė
(vardas ir pavardė)

ALYTAUS R. SIMNO GIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2023 - 11 - 10 Nr. FL-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 skyrių: Simno gimnazijos ikimokyklinio ugdymo skyrius.

2023-09-30 gimnazijoje mokėsi 270 mokinių. Ikimokyklinio ugdymo skyrių lankė 80 ugdytinių. Iš viso 350 vaikų.

Dirbo 33 pedagoginiai darbuotojai, 8 ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo mokytojai, 25 aptarnaujančio personalo darbuotojai.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigiais 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 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Nr. 1. Ilgalaikio turto 2023-09-30 likutinė vertė – 1364104,59 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį Alytaus rajono savivaldybės administracija perdavė ilgalaikio materialiojo turto už 476530,32 Eur.

Nr. 2. Trumpalaikis turto 2023-09-30 vertė – 204075,18 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 – 2023-09-30 sudaro 196452,21 Eur.

Iš jų:

Už komunalines paslaugas (sąnaudų atstatymui) – 879,21 Eur, pajamos iš patalpų nuomos 44,65 Eur, pajamos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigoje (IUS) – 3955,98 Eur, sukauptos gautinos – 191572,37 Eur (tame sk. negautas spec. lėšų likutis iš biudžeto – 4437,19 Eur)

Nr. 4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 7460,29 Eur;

Biudžetinių lėšų sąskaitoje banke 2023-09-30 likutis 0,00 Eur;

Paramos lėšų sąskaitoje banke 2023-09-30 likutis 3429,56 Eur;

Pavedimų lėšų sąskaitoje banke 2023-09-30 likutis 3959,33 Eur;

Surenkamojoje lėšų (spec. lėšų) sąskaitoje banke 2023-09-30 likutis 71,40 Eur.

Nr. 5. Finansavimo sumų likutis – 1372372,69 Eur. Detaliau finansavimo sumos išdėstytos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede, kuris yra šio aiškinamojo rašto dalis (pridedama).

Nr. 6. Trumpalaikiai įsipareigojimai - 189204,91 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 – 86631,82 Eur, soc. draudimo įmokos – 1461,85 Eur; kitoms išlaidoms kitiems einamiesiems tikslams (darbuotojų vykimo į darbą ir atgal kompensacija) – 510,02 Eur
Tiekėjams mokėtinos sumos: Mityba – 2266,72 Eur; ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 247,63 Eur; transporto išlaikymui – 2179,83 Eur, kvalifikacijos kėlimas – 31,00 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 – 1980,79 Eur; kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 1835,88 Eur, socialinė parama natūra – 6788,05 Eur, darbdavių socialinė parama – 0,00 Eur.. Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimas – 0,00 Eur.

Sukaupti atostoginiai mokymo lėšų: DU – 64517,71 Eur, soc. draudimo įmokos – 999,67 Eur.
Sukaupti atostoginiai savivaldybės biudžeto lėšų: DU – 14628,66 Eur, , soc. draudimo įmokos – 228,36 Eur. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 4896,92 Eur (t.y. grąžintina projekto „Karjeros specialistų tinklo vystymas“ suma).

Nr. 7. Grynasis turtas 6602,17 Eur. Ankstesnių metų perviršis 6489,54 Eur. Per 2023 m. III ketv. dėl gautų didesnių pajamų, nei gauta sąnaudų, susidarė einamųjų metų perviršis 112,63 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 Ribokiene

290244230, Vytauto g. 83, Simnas, 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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

PAGAL 2023 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 sumų (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai 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):	45 219,47	605 959,93		228 690,24			(617 614,88)				259 663,60	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	45 219,47	12 930,75										
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		593 029,18		228 690,24			(27 176,86)					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	876 768,70	284 463,12		98 206,31			(590 438,02)		(2 591,16)		259 663,60	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	875 291,79	17 546,87					(292 172,48)		(9 461,14)		957 804,51	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 476,91	266 916,25		98 206,31			(34 119,67)					
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):	1 079,46	1 357,47		149 633,77			(258 052,81)		(9 461,14)		956 925,30	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti							(1 357,47)				879,21	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	134,34			149 633,77							148 460,81	
4.	Iš kitų šaltinių:	945,12	1 357,47										
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10 215,43	(3 771,66)									147 515,69	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	821,84										945,12	
5.	Iš viso finansavimo sumų	9 393,59	(3 771,66)									6 443,77	
		933 283,06	888 008,86		476 530,32			(911 144,83)		(12 052,30)		821,84	
												5 621,93	
												1 372 372,69	