

Alytaus r. Simno gimnazija

2023 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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. birželio 30 d. Nr. FL-4
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		903 187,59	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		903 187,59	920 313,39
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		855 265,79	865 054,49
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		29 684,71	30 985,39
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		5,00	5,00
II.6.	Transporto priemonės		2 036,73	6 108,03
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		16 195,36	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		113 961,12	101 036,95
I.	Atsargos		122,97	323,89
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		122,97	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		106 264,05	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		4 195,62	2 812,16
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		102 068,43	85 189,62
III.6.	Kitos gautinos sumos			1 476,91
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7 574,10	11 234,37

	IŠ VISO TURTO:		1 017 148,71	1 021 358,66
D.	FINANSAVIMO SUMOS		911 250,25	933 283,06
I.	Iš valstybės biudžeto		37 870,02	45 219,47
II.	Iš savivaldybės biudžeto		865 814,03	876 768,70
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 055,70	1 079,46
IV.	Iš kitų šaltinių		6 510,50	10 215,43
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		100 187,90	81 586,06
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		100 187,90	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.	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		6 091,19	1 211,66
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		9 817,38	
II.11.	Sukauptos mokėtinų sumos		80 374,40	80 374,40
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3 904,93	
F.	GRYNASIS TURTAS		5 710,56	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		5 710,56	6 489,54
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-778,98	-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:		1 017 148,71	1 021 358,66

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)

Būhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Jolanta Gudeliene
(vardas ir pavardė)

Danutė Kazakevičienė
(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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. birželio 30 d. Nr. FL-5

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		771 705,62	645956,45
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		759 798,81	633464,56
I.1.	Iš valstybės biudžeto		529 930,13	439511,20
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		224 582,52	188267,04
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5 286,16	5657,41
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			28,91
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			0
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11 906,81	12491,89
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11 906,81	12491,89
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-772484,6	-646400,15
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-644571,32	-535026,53
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-17134,12	-8325,40
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-31985,81	-26711,97
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-103,47	-76,41
V.	TRANSPORTO		-18879,65	-18194,6
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1142,66	-1879,8
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-791,28	-630,59
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-4816,04	-6829,48
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-27694,15	-27448,45
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-14704,97	-10141,14
XIV.	KITOS		-10661,13	-11135,78
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-778,98	-443,70
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		-778,98	-443,70
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-778,98	-443,70
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0	0
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0	0

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos


(parašas)

Jolanta Gudeliene
(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Danutė Kazakevičienė
(vardas ir pavardė)

ALYTAUS R. SIMNO GIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2023 - 06 - 30 Nr. FL-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 ikimokyklinio ugdymo skyrius.

2023-06-30 gimnazijoje mokėsi 278 mokiniai. Ikimokyklinio ugdymo skyrių lankė 78 ugdytiniai. Iš viso 356 vaikai.

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,

Surenkamojoje lėšų (spec. lėšų) sąskaitoje banke 2023-06-30 likutis 118,48 Eur.

Nr. 5. Finansavimo sumų likutis – 911250,25 Eur. Detaliau finansavimo sumos išdėstytos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede, kuris yra šio aiškinamojo rašto dalis (pridedama).

Nr. 6. Trumpalaikiai įsipareigojimai - 100187,90 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 – 9640,56 Eur, soc. draudimo įmokos – 176,82 Eur;

Mityba – 1652,57 Eur; ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 229,69 Eur; transporto išlaikymui – 1436,52 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 – 1960,55 Eur; kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 811,86 Eur, socialinė parama natūra – 0,00 Eur, darbdavių socialinė parama – 0,00 Eur. kitoms išlaidoms kitiems einamiesiems tikslams – 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.

Nr. 7. Grynasis turtas 5710,56 Eur. Ankstesnių metų perviršis 6489,54 Eur. Per 2023 m. II ketv. dėl patirtų didesnių sąnaudų, nei gauta pajamų, susidarė einamųjų metų deficitas 778,98 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 vedėja

Danutė Kazakevičienė

(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. 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	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 jų perdavimo ne viešojo sektoriaus					
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	523 163,71					(529 902,48)		(610,68)		37 870,02		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	45 219,47	635,05					(7 984,50)				37 870,02		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		522 528,66					(521 917,98)		(610,68)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	876 768,70	208 371,71					(211 462,39)		(7 863,99)		865 814,03		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	875 291,79	13 491,30					(23 576,10)				865 206,99		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 476,91	194 880,41					(187 886,29)		(7 863,99)		607,04		
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	3 904,93				(5 286,16)				1 055,70		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	134,34						(23,76)				110,58		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	945,12	1 357,47	3 904,93				(5 262,40)				945,12		
4.	Iš kitų šaltinių:	10 215,43	200,00	(3 904,93)								6 510,50		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	821,84										821,84		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9 393,59	200,00	(3 904,93)								5 688,66		
5.	Iš viso finansavimo sumų	933 283,06	729 076,91					(742 611,29)		(8 474,67)		911 250,25		