

Alytaus r. Simno gimnazija

2023 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 išteklų fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Alytaus r. Simno gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. gegužės 5 d. Nr. FL-1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	911 750,49	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		911 750,49	920 313,39
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		860 160,14	865 054,49
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		30 335,05	30 985,39
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5,00	5,00
II.6	Transporto priemonės		4 072,38	6 108,03
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		17 177,92	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	209 743,59	101 036,95
I.	Atsargos		387,15	323,89
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		387,15	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	198 040,05	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		4 936,27	2 812,16
III.5	Sukauptos gautinos sumos		193 103,78	85 189,62
III.6	Kitos gautinos sumos			1 476,91
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	11 316,39	11 234,37
	IŠ VISO TURTO:		1 121 494,08	1 021 358,66
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	924 289,33	933 283,06
I.	Iš valstybės biudžeto		41 378,64	45 219,47
II.	Iš savivaldybės biudžeto		871 627,68	876 768,70
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 067,58	1 079,46
IV.	Iš kitų šaltinių		10 215,43	10 215,43
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		192 964,56	81 586,06
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	192 964,55	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		23 937,14	1 211,66
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		88 653,01	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		80 374,40	80 374,40
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	7	4 240,20	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		4 240,20	6 489,54
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2249,34	-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:		1 121 494,08	1 021 358,66

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

 Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. gegužės 5 d. Nr. FL-2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		345 235,33	280 266,71
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		339 394,69	274 218,37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		222 721,43	178 553,16
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		115 303,91	90 220,81
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 369,35	5 444,40
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5 840,64	6 048,34
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5 840,64	6 048,34
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-347484,67	-278551,44
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-272198,19	-220600,82
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-8571,22	-8325,40
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-25031,66	-18297,93
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-25,19
V.	TRANSPORTO		-10952,87	-8489,81
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-778,66	-165,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-258,99	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-3140,79	-212,97
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-14948,70	-13575,35
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-6405,25	-3652,28
XIV.	KITOS		-5198,34	-5206,69
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2249,34	1715,27
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 NUOSAVYBĖS		-2249,34	1715,27
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2249,34	1715,27
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Jolanta Gudeliene

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Danutė Kazakevičienė

(vardas ir pavardė)

ALYTAUS R. SIMNO GIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2023 - 05 - 05 Nr. FL-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 ikimokyklinio ugdymo skyrius.

2023-03-31 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 piniginiiais 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 2023-03-31 likutinė vertė – 911750,49 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo gauta ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto.

Nr. 2. Trumpalaikis turto 2023-03-31 vertė – 209743,59 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 – 2023-03-31 sudaro 198040,05 Eur.

Iš jų:

Už komunalines paslaugas (sąnaudų atstatymui) – 1378,29 Eur, pajamos iš patalpų nuomos 44,65 Eur, pajamos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigoje (IUS) – 3513,33 Eur, sukauptos gautinos – 193103,78 Eur (tame sk. negautas spec. lėšų likutis iš biudžeto – 2159,91 Eur)

Nr. 4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 11316,39 Eur;

Biudžetinių lėšų sąskaitoje banke 2023-03-31 likutis 0,00 Eur;

Paramos lėšų sąskaitoje banke 2023-03-31 likutis 2213,30 Eur;

Pavedimų lėšų sąskaitoje banke 2023-03-31 likutis 8947,25 Eur;

Surenkamojoje lėšų (spec. lėšų) sąskaitoje banke 2023-03-31 likutis 155,84 Eur.

Nr. 5. Finansavimo sumų likutis – 924289,33 Eur. Detaliau finansavimo sumos išdėstytos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede, kuris yra šio aiškinamojo rašto dalis (pridedama).

Nr. 6. Trumpalaikiai įsipareigojimai - 192964,55 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:

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 87301,39 Eur, soc. draudimo įmokos – 1351,62 Eur;

Mityba – 2022,54 Eur; ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 328,54 Eur; transporto išlaikymui – 3115,74 Eur, kvalifikacijos kėlimas – 80,00 Eur, komandiruotės – 0,00 Eur, informacinių technologijų prekių ir paslaugų išlaidos – 216,00 Eur, materialiojo turto paprastas remontas – 0,00 Eur, komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 9343,54 Eur; kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 2504,73 Eur, socialinė parama natūra – 6326,05 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 4240,20 Eur. Ankstesnių metų perviršis 6489,54 Eur. Per 2023 m. I ketv. dėl patirtų didesnių sąnaudų, nei gauta pajamų, susidarė einamųjų metų deficitas 2249,34 Eur.

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

Direktore



Jolanta Gudeliene

Alytaus rajono savivaldybės administracijos
buhalterinės 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. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų (gautinų) sumų pasikeitimas	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	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	Finansavimo sumos (grąžintos)					
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	147 380,73					(151 221,56)							41 378,64
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	45 219,47						(3 840,83)							41 378,64
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		147 380,73					(147 380,73)							
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	876 768,70	77 582,66					(78 437,96)		(4 285,72)					871 627,68
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	875 291,79	4 888,38					(9 930,78)							870 249,39
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 476,91	72 694,28					(68 507,18)		(4 285,72)					1 378,29
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	365,48					(377,36)							1 067,58
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	134,34						(11,88)							122,46
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	945,12	365,48					(365,48)							945,12
4.	Iš kitų šaltinių:	10 215,43													10 215,43
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	821,84													821,84
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9 393,59													9 393,59
5.	Iš viso finansavimo sumų	933 283,06	225 328,87					(230 036,88)		(4 285,72)					924 289,33