

BIRŽŲ R. VABALNINKO BALIO SRUOGOS GIMNAZIJA

Kodas 290547170, K. Šakenio g. 12, Vabalninkas, Biržų raj.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2024 M. RUGSĖJO 30 D.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. lapkričio 7 d. Nr. *F-2-84*

BENDROJI DALIS

Biržų r. Vabalninko Balio Sruogos gimnazijos 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte bendroje dalyje 1-4 ir 6 punktuose informacija nesikeitė.

Gimnazijos veiklą reglamentuoja Biržų rajono savivaldybės tarybos 2015 m. gegužės 28 d. sprendimu Nr. T-116 patvirtinti nuostatai (Biržų rajono savivaldybės tarybos 2021 m. gegužės 31 d. sprendimo T-184 redakcija).

Praeito ataskaitinio laikotarpio pabaigoje darbuotojų skaičius buvo 75, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 73. Iš jų vienas darbuotojas dirba pagal terminuotą sutartį.

APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika išdėstyta 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Išankstiniai apmokėjimai 1560,63 Eur:

Įmokos už prenumeratą, transporto ir vaikų draudimą (savivaldybės biudžetas)	1208,96 Eur
Išankstinis apmokėjimas už prekes (pajamos programoms finansuoti)	351,67 Eur

2. Gautinas sumas už turto naudojimą, paslaugas sudaro 3010,91 Eur:

Įsiskolinimas už vaikų išlaikymą	1893,85 Eur
Įsiskolinimas už turto nuomą	16,27 Eur
Įsiskolinimas už šildymą	605,75 Eur
Už maitinimą	495,04 Eur

3. Sukauptas gautinas sumas sudaro:

Finansavimas	Kitoms išlaidoms	Nepiniginiam turtui	Viso
Valstybės biudžetas	141470,77		141470,77
Mokinio krepšelis	137279,12		137279,12
Administracija (nemok. maitinimas)	4191,65		4191,65
Savivaldybės biudžetas	64180,34	1721,99	65902,33
Negražinta pervestos pajamų už teik.pasl. suma	3093,25		3093,25
Viso:	208744,36	1721,99	210466,35

4. Kitos gautinos sumos 242,03 Eur.

VŠĮ „Bruneros“ už komunalinius patarnavimus	67,20 Eur
UAB CNC Catering už komunalinius patarnavimus	160,03 Eur
Biržų rajono savivaldybės Jurgio Bielinio biblioteka už komunalinius p.	5,32 Eur
Biržų kultūros centas už komunalinius patarnavimus	1,96 Eur
Fiziniai asmenys už komunalinius patarnavimus	7,52 Eur

5. Pinigų likutis banke 2596,46 Eur:

1,2 proc. gyventojų pajamų mokestis (pavedimų s-ta)	2423,39 Eur
Parama (pavedimų s-ta)	173,07 Eur

6. **Finansavimo sumos** detalizuojamos pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedą.

6.1 Gautas finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti sudaro:

Kas pravedė	SB	VB	ES	KT šaltiniai
Savivaldybės administracija	381168,48	632668,04		
Savivaldybės administracija (Nemokamo maitinimo lėšos)		23301,40 (ta pati suma yra ir panaudotas finansavimas)		
Nacionalinė mokėjimo agentūra (Programa „Pienas vaikams“)		102,12 (ta pati suma yra ir panaudotas finansavimas)	486,43	
Nacionalinė mokėjimo agentūra (VBE vertinimas)		1100,20		
Savivaldybės administracija (projektai)	2612			
Viso	383780,48	657171,76	486,43	

6.2 Gautas finansavimo sumas nepiniginiam turtui sudaro:

Kas pravedė	SB	VB	ES	KT šaltiniai
Savivaldybės administracija	68409,09	5432,77		
Fiziniai asmenys				
Lietuvos tautinis olimpinis komitetas				1685,70
Viso	68409,09	5432,77		1685,70

7. Ilgalaikiai atidėjiniai 17626,41 Eur.

Apskaičiuoti darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją, atidėjiniai.

8. Tiekėjams mokėtinos sumos 16567,48 Eur:

Įsiskolinimas iš valstybės biudžeto	4283,61 Eur
Įsiskolinimas iš savivaldybės biudžeto	7799,31 Eur
Įsiskolinimas iš pajamų, skiriamų programoms finansuoti	1587,57 Eur
Įsiskolinimas iš kitų šaltinių	2896,99 Eur

9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 99252,61 Eur:

Darbo užmokestis	78048,87 Eur
Kelionės išlaidų kompensavimas	1027,60 Eur
Gyventojų pajamų mokestis	18369,88 Eur
Įmokos sodrai (darbdavio)	1806,26 Eur

10. Sukauptos mokėtinos sumos 81672,68 Eur.

Sukauptas atostogų ir įmokų sodrai rezervas. Jis skaičiuojamas vieną kartą per metus.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

11. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 1047017,24 Eur:

Darbo užmokesčio sąnaudos	1031032,70 Eur
Socialinio draudimo sąnaudos	15984,54 Eur

12. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 66618,87 Eur:

Šildymo sąnaudos	49339,77 Eur
Elektros energijos sąnaudos	10724,17 Eur
Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	2820,00 Eur
Ryšių sąnaudos	1385,19 Eur
Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	2349,74 Eur

13. Socialinių išmokų sąnaudas sudaro nemokamo mokinių maitinimo sąnaudos.

14. **Pagrindinės veiklos pajamos**, finansuojamose iš valstybės biudžeto tame skaičiuje yra :

Nemokamo maitinimo pajamos

27493,05 Eur

Pieno programos pajamos

70,81 Eur

15. **Pagrindinės veiklos kitos pajamos 13141,80 Eur** - pajamos už vaikų išlaikymą.

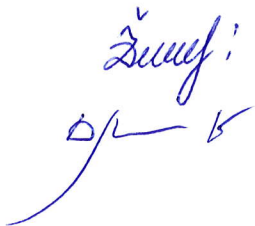
16. **Kitos veiklos pajamos** - tai pajamos už šilumos tiekimą, skalbimą, mitybą, patalpų nuomą.

17. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčio nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

18. Teisinių ginčų, sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

Direktorė

Vyr. buhalterė



Deimantė Žalinkevičienė

Daiva Remeikienė

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

290547170 K. Šakenio g. 12, Vabalninkas, LT-41338 Biržų r.

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

Biržų r. Vabalninko Balio Sruogos gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2024 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2024-11-06 Nr. F-2-82
(data)

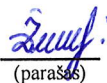
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		413425,33	441676,91
I.	Nematerialusis turtas		79,31	143,12
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		79,31	143,12
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		413346,02	441533,79
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		347676,16	357146,5
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		47808,38	64751,8
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		17861,48	19635,49
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		228729,23	117345,68
I.	Atsargos		10852,85	6842,13
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		10852,85	6842,13
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	I	1560,63	813,32
III.	Per vienus metus gautinos sumos		213719,29	107573,89
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, turą, paslaugas	2	3010,91	3952,73
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3	210466,35	102824,54
III.6	Kitos gautinos sumos	4	242,03	796,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	2596,46	2116,34
	IŠ VISO TURTO:		642154,56	559022,59

D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	420552,66	449157,91
I.	Iš valstybės biudžeto		58700,11	75668,51
II.	Iš savivaldybės biudžeto		330093,14	341611,07
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		28152,12	28582,95
IV.	Iš kitų šaltinių		3607,29	3295,38
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		215119,18	106244,06
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		17626,41	17626,41
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	7	17626,41	17626,41
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		197492,77	88617,65
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 biudžetą ir fondus		0	0
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	8	16567,48	6444,14
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9	99252,61	500,83
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	10	81672,68	81672,68
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		6482,72	3620,62
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6482,72	3620,62
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2862,1	-518,74
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3620,62	4139,36
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		642154,56	559022,59

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Deimantė Žalinkevičienė
(vardas, pavardė)

Vyr. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Daiva Remeikienė
(vardas, pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Biržų r. Vabalninko Balio Ruogos gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290547170 K. Šakenio g. 12, Vabalninkas, LT-41338 Biržų r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2024 m. lapkričio 6 d. Nr. F-2-83
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

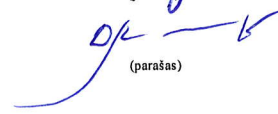
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 266 280,34	1 170 879,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 253 138,54	1 158 856,65
I.1.	Iš valstybės biudžeto	14	753 667,20	684 335,35
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		497 329,40	470 554,95
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		768,15	1 740,71
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 373,79	2 225,64
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		13 141,80	12 022,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	15	13 141,80	12 022,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1 270 678,59	1 176 358,47
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	11	1 047 017,24	936 327,29
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		31 303,11	33 204,38
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	12	66 618,87	101 707,38
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		38,57	36,77
V.	TRANSPORTO		30 344,90	30 371,50
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 490,55	1 584,29
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		26 124,21	9 724,23
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		3,53	
IX.	SUNAUDŲTŲ IR PARDUOTŲ ATŠARGŲ SAVIKAINA		33 576,23	26 328,40
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	13	22 154,21	21 976,94
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12 007,17	15 097,29
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-4 398,25	-5 479,32
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		7 260,35	6 617,10
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	16	7 260,35	6 617,10
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
H.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ		2 862,10	1 137,78
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 862,10	1 137,78
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Deimantė Žalinkevičienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Daiva Remeikienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		
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):	75 668,51	662 604,53	0,00	3 018,50	0,00	0,00	-682 591,43	0,00	0,00	0,00	58 700,11	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	75 668,51	5 432,77	4 776,26	3 018,50			-30 195,93				58 700,11	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		657 171,76	-4 776,26				-652 395,50				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	341 611,07	452 189,57	0,00	0,00	0,00	0,00	-463 707,50	0,00	0,00	0,00	330 093,14	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	340 797,75	68 409,09	1 576,00				-81 898,66				328 884,18	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	813,32	383 780,48	-1 576,00				-381 808,84				1 208,96	
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):	28 582,95	486,43	0,00	0,00	0,00	0,00	-917,26	0,00	0,00	0,00	28 152,12	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	28 582,95		486,43				-917,26				28 152,12	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		486,43	-486,43								0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	3 295,38	1 685,70	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 373,79	0,00	0,00	0,00	3 607,29	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 295,38	1 685,70	-1 072,00				-301,79				3 607,29	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			1 072,00				-1 072,00				0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	449 157,91	1 116 966,23	0,00	3 018,50	0,00	0,00	-1 148 589,98	0,00	0,00	0,00	420 552,66	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis