

BIRŽŲ R. VABALNINKO BALIO SRUOGOS GIMNAZIJA

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

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2024 M. KOVO 31 D.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. balandžio 18 d. Nr. *F-2-39*

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 – 75. 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 1207,75 Eur:

Įmokos už prenumeratą, transporto ir vaikų draudimą (savivaldybės biudžetas)

2. Gautinas sumas už turto naudojimą, paslaugas sudaro 4248,24 Eur:

Įsiskolinimas už vaikų išlaikymą	1805,00 Eur
Įsiskolinimas už turto nuomą	68,49 Eur
Įsiskolinimas už šildymą	2053,80 Eur
Už maitinimą	303,23 Eur
Už skalbimą	17,72 Eur

3. **Sukauptas gautinas** sumas sudaro:

Finansavimas	Kitoms išlaidoms	Nepiniginiam turtui	Viso
Valstybės biudžetas	141666,97	142,63	141809,60
Mokinio krepšelis	136914,87	142,63	137057,50
Administracija (nemok. maitinimas)	4752,10		4752,10
Savivaldybės biudžetas	70700,26	7844,07	78544,33
Negražinta pervestos pajamų už teik.pasl. suma	1462,19		1462,19
Viso:	213829,42	7986,70	221816,12

4. **Kitos gautinos sumos 643,44 Eur.**

VŠĮ „Bruneros“ už komunalinius patarnavimus	246,77 Eur
VŠĮ „Ąžuolo“ krepšinio mokykla už komunalinius patarnavimus	114,00 Eur
Biržų rajono savivaldybės Jurgio Bielinio biblioteka už komunalinius p.	59,05 Eur
Biržų kultūros centas už komunalinius patarnavimus	106,07 Eur
UAB „Euroautomatai“ už elektrą	21,72 Eur
Telia Lietuva, AB už šildymą	33,31 Eur
Fiziniai asmenys už komunalinius patarnavimus	62,52 Eur

5. **Pinigų likutis banke 1952,57 Eur:**

1,2 proc. gyventojų pajamų mokestis (pavedimų s-ta)	1796,69 Eur
Parama (pavedimų s-ta)	150,06 Eur
Gauta už komunalinius patarnavimus (pavedimų s-ta)	5,82 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	102253,27	158598,41		
Savivaldybės administracija (Nemokamo maitinimo lėšos)		7725,54 (ta pati suma yra ir panaudotas finansavimas)		

Nacionalinė mokėjimo agentūra (Programa „Pienas vaikams“)		72,18 (ta pati suma yra ir panaudotas finansavimas)	343,79	
Viso	102253,27	166396,13	343,79	

6.2 Gautas finansavimo sumas nepiniginiam turtui sudaro:

Kas pravedė	SB	VB	ES	KT šaltiniai
Savivaldybės administracija	35263,46	370,74		
Fiziniai asmenys				
1,2 proc.parama				
Viso	35263,46	370,74		

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 26726,10 Eur:

Įsiskolinimas iš valstybės biudžeto	5607,09 Eur
Įsiskolinimas iš savivaldybės biudžeto	18382,94 Eur
Įsiskolinimas iš pajamų, skiriamų programoms finansuoti	2086,81 Eur
Įsiskolinimas iš kitų šaltinių	649,26 Eur

9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 100929,60 Eur:

Darbo užmokestis	79750,08 Eur
Kelionės išlaidų kompensavimas	1020,34 Eur
Ligos pašalpa	90,01 Eur
Gyventojų pajamų mokestis	18310,56 Eur
Įmokos sodrai (darbdavio)	1758,61 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 342916,82 Eur:

Darbo užmokesčio sąnaudos	337810,92 Eur
Socialinio draudimo sąnaudos	5105,90 Eur

12. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 50142,75 Eur:

Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	1178,32 Eur
Ryšių sąnaudos	455,95 Eur
Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	799,28 Eur

13. **Socialinių išmokų** sąnaudas sudaro nemokamo mokinių maitinimo sąnaudos.

14. Pagrindinės veiklos pajamose , finansuojamose iš valstybės biudžeto tame skaičiuje yra :	
Nemokamo maitinimo pajamos	12477,64 Eur
Pieno programos pajamos	40,87 Eur

15. **Pagrindinės veiklos kitos pajamos 5010,55 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

Žuuf:
of - B

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. kovo 31 d. DUOMENIS

2024-04-18 Nr. F-2-37
(data)

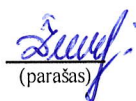
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		431298,61	441676,91
I.	Nematerialusis turtas		115,91	143,12
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		115,91	143,12
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		431182,7	441533,79
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		353989,72	357146,5
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		59104,55	64751,8
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		18088,43	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		237118,6	117345,68
I.	Atsargos		7250,48	6842,13
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7250,48	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	1	1207,75	813,32
III.	Per vienus metus gautinos sumos		226707,8	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	4248,24	3952,73
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3	221816,12	102824,54
III.6	Kitos gautinos sumos	4	643,44	796,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	1952,57	2116,34
	IŠ VISO TURTO:		668417,21	559022,59

D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	436379,77	449157,91
I.	Iš valstybės biudžeto		69075,6	75668,51
II.	Iš savivaldybės biudžeto		335817,43	341611,07
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		28410,63	28582,95
IV.	Iš kitų šaltinių		3076,11	3295,38
E.	ISIPAREIGOJIMAI		226954,79	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		209328,38	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 biudžetus 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	26726,1	6444,14
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9	100929,6	500,83
II.11	Su kauptos mokėtinų sumos	10	81672,68	81672,68
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		5082,65	3620,62
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Su kauptas perviršis ar deficitas		5082,65	3620,62
IV.1	Einausių metų perviršis ar deficitas		1462,03	-518,74
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3620,62	4139,36
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		668417,21	559022,59

Direktorė

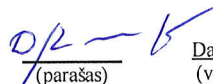
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)


(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 Sruogos 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. kovo 31 d.

DUOMENIS

2024 m. balandžio 18 d. Nr. F-2-38

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		439 945,47	448 447,76
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		434 934,92	443 682,41
I.1.	Iš valstybės biudžeto	14	244 774,38	228 753,68
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		189 574,27	213 808,26
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		367,00	422,65
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		219,27	697,82
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5 010,55	4 765,35
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	15	5 010,55	4 765,35
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		443 645,25	451 501,76
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	11	342 916,82	313 138,17
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		10 378,30	11 216,49
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	12	50 142,75	87 128,26
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		38,57	
V.	TRANSPORTO		11 754,02	12 883,19
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		705,95	985,29
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3 751,47	2 271,73
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		10 742,13	7 933,88
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	13	9 802,20	10 450,77
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3 413,04	5 493,98
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-3 699,78	-3 054,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		5 161,81	5 639,84
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	16	5 161,81	5 639,84
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1 462,03	2 585,84
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 462,03	2 585,84
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba 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 žemesniojo 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
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlyginamą gautą turą	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 sumažėjimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	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):	75 668,51	166 766,87	0,00	0,00	0,00	0,00	-173 359,78	0,00	0,00	0,00	69 075,60	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	75 668,51	370,74	1 717,22				-8 680,87				69 075,60	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		166 396,13	-1 717,22				-164 678,91				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	341 611,07	137 516,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-143 310,37	0,00	0,00	0,00	335 817,43	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	340 797,75	35 263,46					-41 451,53				334 609,68	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	813,32	102 253,27					-101 858,84				1 207,75	
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	343,79	0,00	0,00	0,00	0,00	-516,11	0,00	0,00	0,00	28 410,63	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	28 582,95	343,79	343,79				-516,11				28 410,63	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		343,79	-343,79								0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	3 295,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-219,27	0,00	0,00	0,00	3 076,11	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 295,38		-160,00				-59,27				3 076,11	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			160,00				-160,00				0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	449 157,91	304 627,39	0,00	0,00	0,00	0,00	-317 405,53	0,00	0,00	0,00	436 379,77	

* Šiose skiltyse rodomas finansavimo sumų neterminuotasis laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigui likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

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