

BIRŽŲ R. VABALNINKO BALIO SRUOGOS GIMNAZIJA

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

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2023 M. KOVO 31 D.

AIŠKINAMASIS R A Š T A S

2023 m. balandžio 27 d. Nr. *F-2-45*

BENDROJI DALIS

Biržų r. Vabalninko Balio Sruogos gimnazijos 2022 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 – 76. Iš jų du darbuotojai dirba pagal terminuotą sutartį.

APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika išdėstyta 2022 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Išankstiniai apmokėjimai 1334,43 Eur:

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

2. Gautinas sumas už turto naudojimą, paslaugas sudaro 4437,68 Eur:

Įsiskolinimas už vaikų išlaikymą	1869,40 Eur
Įsiskolinimas už turto nuomą	60,28 Eur
Įsiskolinimas už šildymą	2508,00 Eur

3. Sukauptas gautinas sumas sudaro:

Finansavimas	Kitoms išlaidoms	Nepiniginiam turtui	Viso
Valstybės biudžetas	118331,04	136,40	118467,44
Mokinio krepšelis	113720,22	136,40	113856,62
Administracija (nemok. maitinimas)	4610,82		
Savivaldybės biudžetas	58629,35	9883,53	68512,88
Negrąžinta pervestos pajamų už teik.pasl. suma	2294,21		2294,21
Viso:	179254,60	10019,93	189274,53

4. Kitos gautinos sumos 1492,04 Eur.

VŠĮ „Bruneros“ už komunalinius patarnavimus	354,91 Eur
IĮ G.Užkurėlytės įmonė už komunalinius patarnavimus	78,33 Eur
Telia Lietuva, AB už šildymą	83,03 Eur
VŠĮ „Ąžuolo“ krepšinio mokykla už komunalinius patarnavimus	133,07 Eur
UAB „Euroautomatai“ už elektros energiją	21,72 Eur
Biržų rajono savivaldybės Jurgio Bielinio biblioteka už komunalinius p.	423,85 Eur
Biržų kultūros centras už komunalinius patarnavimus	274,31 Eur
Fiziniai asmenys už komunalinius patarnavimus	122,82 Eur

5. Pinigų likutis banke 2947,50 Eur:

1,2 proc. gyventojų pajamų mokestis ir parama (pavedimų s-ta)	2700,70 Eur
Parama (pavedimų s-ta)	246,80 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	99388,75	150917,65		
Savivaldybės administracija (Nemokamo maitinimo lėšos)		6896,59 (ta pati suma yra ir panaudotas finansavimas)		
Nacionalinė mokėjimo agentūra (Programa		200,30 (ta pati suma yra ir	354,36	

„Pienas vaikams“)		panaudotas finansavimas)		
Viso	99388,75	158014,54	354,36	

6.2 Gautas finansavimo sumas nepiniginiam turtui sudaro:

Kas pravedė	SB	VB	ES	KT šaltiniai
Savivaldybės administracija	67693,55	812,27		
Fiziniai asmenys				62,00
Viso	67693,55	812,27		62,00

6.3 Neatlygintinai gautą turtą sudaro:

Kas pravedė	SB	VB	ES	KT šaltiniai
Fiziniai asmenys				10,48
Viso				10,48

7. Ilgalaikiai atidėjiniai 13101,79 Eur.

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

8. Tiekėjams mokėtinos sumos 28832,58 Eur:

Įsiskolinimas iš valstybės biudžeto	5476,50 Eur
Įsiskolinimas iš savivaldybės biudžeto	20845,84 Eur
Įsiskolinimas iš pajamų, skiriamų programoms finansuoti	1018,20 Eur
Įsiskolinimas iš kitų šaltinių	1492,04 Eur

9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 86541,08 Eur:

Darbo užmokestis	68261,56 Eur
Ligos pašalpa	525,60 Eur
Gyventojų pajamų mokestis	16135,38 Eur
Įmokos sodrai (darbdavio)	1618,54 Eur

10. Sukauptos mokėtinos sumos 66226,70 Eur.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

11. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 313138,17 Eur:

Darbo užmokesčio sąnaudos	308232,99 Eur
Socialinio draudimo sąnaudos	4905,18 Eur

12. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 87128,26 Eur:

Šildymo sąnaudos	79783,74 Eur
Elektros energijos sąnaudos	4979,66 Eur
Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	1512,02 Eur
Ryšių sąnaudos	420,42 Eur
Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	432,42 Eur

13. Socialinių išmokų sąnaudas sudaro nemokamo mokinių maitinimo sąnaudos.

14. Pagrindinės veiklos pajamos, finansuojamos iš valstybės biudžeto tame skaičiuje

yra :

Nemokamo maitinimo pajamos	11507,41 Eur
Pieno programos pajamos	117,45 Eur

15. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 4765,35 Eur - pajamos už vaikų išlaikymą.

16. Kitos veiklos pajamos - tai pajamos už šilumos tiekimą, skalbimą, 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.

Direktoriaus pavaduotoja,
pavaduojanti direktorę

Vyr. buhalterė

Dalia Baltrušaitienė

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 2023 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2023-04-27
(data)

Nr. **F-2-43**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

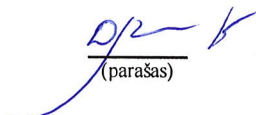
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		456901,43	468117,92
I.	Nematerialusis turtas		49,41	74,47
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		49,41	74,47
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		456852,02	468043,45
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		366616,84	369773,62
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		78848,73	84414,59
II.6	Transporto priemonės		2464,28	3942,84
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		8922,17	9912,4
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		207035,25	104213,56
I.	Atsargos		7549,07	9351,97
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7549,07	9351,97
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	1334,43	641,65
III.	Per vienus metus gautinos sumos		195204,25	90468,24
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, turta, paslaugas	2	4437,68	4119,2
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3	189274,53	85278,6
III.6	Kitos gautinos sumos	4	1492,04	1070,44
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	2947,5	3751,7
	IŠ VISO TURTO:		663936,68	572331,48

D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	462509,33	478291,88
I.	Iš valstybės biudžeto		82626,73	90203,28
II.	Iš savivaldybės biudžeto		346421,13	353591,36
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		29160,28	29370,71
IV.	Iš kitų šaltinių		4301,19	5126,53
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		194702,15	89900,24
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	7	13101,79	13101,79
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		13101,79	13101,79
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		181600,36	76798,45
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	28832,58	10278,77
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9	86541,08	292,98
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	10	66226,7	66226,7
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		6725,2	4139,36
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		6725,2	4139,36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2585,84	1229,86
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4139,36	2909,5
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		663936,68	572331,48

Direktoriaus pavaduotoja, pavaduojanti direktorę
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas) Dalia Baltrušaitienė
(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)

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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL

2023 m. kovo 31 d.

DUOMENIS

2023 m. balandžio 27 d. Nr. F-2-44
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		448 447,76	350 479,93
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		443 682,41	346 663,43
I.1.	Iš valstybės biudžeto	14	228 753,68	199 124,47
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		213 808,26	146 391,72
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		422,65	1 126,10
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		697,82	21,14
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4 765,35	3 816,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	15	4 765,35	3 816,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		451 501,76	351 512,70
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	11	313 138,17	271 302,09
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11 216,49	10 775,71
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	12	87 128,26	32 590,42
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			49,57
V.	TRANSPORTO		12 883,19	12 824,25
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		985,29	891,54
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 271,73	2 474,89
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7 933,88	8 496,24
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	13	10 450,77	8 552,10
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 493,98	3 555,89
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-3 054,00	-1 032,77
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		5 639,84	2 391,01
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	16	5 639,84	2 391,01
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		2 585,84	1 358,24
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 585,84	1 358,24
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja, pavaduojanti direktorę
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Dalia Baltrušaitienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(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	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	90 203,28	158 826,81	0,00	0,00	0,00	0,00	-166 403,36	0,00	0,00	0,00	82 626,73	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	90 203,28	812,27	813,90				-9 202,72				82 626,73	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		158 014,54	-813,90				-157 200,64				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	353 591,36	1 67 082,30	0,00	0,00	0,00	0,00	-174 252,53	0,00	0,00	0,00	346 421,13	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	352 949,71	67 693,55					-75 556,56				345 086,70	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	641,65	99 388,75					-98 695,97				1 334,43	
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):	29 370,71	354,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-564,79	0,00	0,00	0,00	29 160,28	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	29 370,71	0,00	354,36				-564,79				29 160,28	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		354,36	-354,36								0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	5 126,53	62,00	0,00	10,48	0,00	0,00	-897,82	0,00	0,00	0,00	4 301,19	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 829,52	62,00	-56,20	10,48			-641,62				4 204,18	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	297,01		56,20				-256,20				97,01	
5.	Iš viso finansavimo sumų	478 291,88	326 325,47	0,00	10,48	0,00	0,00	-342 118,50	0,00	0,00	0,00	462 509,33	

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