

BIRŽŲ R. VABALNINKO BALIO SRUOGOS GIMNAZIJA

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

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2022 M. BIRŽELIO 30 D.

AIŠKINAMASIS R A Š T A S

2022 m. rugpjūčio 04 d.

BENDROJI DALIS

Biržų r. Vabalninko Balio Sruogos gimnazijos 2021 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 58, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 73. Iš jų du darbuotojai dirba pagal terminuotą sutartį.

APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika išdėstyta 2021 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Išankstiniai apmokėjimai 392,56 Eur:

Įmokos už prenumeratą ir transporto draudimą (savivaldybės biudžetas)

2. Gautinas sumas už turto naudojimą, paslaugas sudaro 1458,86 Eur:

Įsiskolinimas už vaikų išlaikymą	1311,00 Eur
Įsiskolinimas už turto nuomą	111,48 Eur
Įsiskolinimas už šildymą ir skalbimą	36,38 Eur

3. Sukauptas gautinas sumas sudaro:

Finansavimas	Kitoms išlaidoms	Nepiniginiam turtui	Viso
Valstybės biudžetas	119017,86	89,30	119107,16
Mokinio krepšelis	117452,76	89,30	117542,06
Administracija (nemok. maitinimas)	1565,10		4221,00
Savivaldybės biudžetas	49698,59	1839,28	51537,87
Negražinta pervestos pajamų už teik.pasl. suma	1998,96		1998,96
Viso:	170715,41	1928,58	172643,99

4. Kitos gautinos sumos 198,55 Eur.

VŠĮ „Bruneros“ už komunalinius patarnavimus	171,55 Eur
IĮ G.Užkurėlytės įmonė už komunalinius patarnavimus	27,00 Eur

5. Pinigų likutis banke 3146,37 Eur:

1,2 proc. gyventojų pajamų mokestis ir parama(pavedimų s-ta)	2084,67 Eur
Žalos atlyginimas (pavedimų s-ta)	57,00 Eur
Projekto lėšos, savivaldybės biudžetas(projektų s-ta)	996,00 Eur
Nepanaudotos lėšos banko mokesčiams(einamoji s-ta)	8,70 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	202060,81	365636,52		
Savivaldybės administracija (Nemokamo maitinimo lėšos)		16567,40 (ta pati suma yra ir panaudotas finansavimas)		
Aušros pagrindinė mokykla (projektas)			1012,02	
Projektas (savivaldybės adminisreacija)	996,00			
Nacionalinė švietimo		53,89		

agentūra (egzaminai)				
Nacionalinė mokėjimo agentūra (Programa „Pienas vaikams“)		208,83	237,27	
Viso	203056,81	382466,64	1249,29	

6.2 Gautas finansavimo sumas nepiniginiam turtui sudaro:

Kas pravedė	SB	VB	ES	KT šaltiniai
Savivaldybės administracija	46253,91	1103,12		
Žalos atlyginimas				57,00
UAB Euroautomatai parama				41,00
Viso	46253,91	1103,12		98,00

6.3 Neatlygintinai gautą turtą sudaro:

Kas pravedė	SB	VB	ES	KT šaltiniai
Savivaldybės administracija	68,01	2190,79	25,97	181,57
Viso	68,01	2190,79	25,97	181,57

7. Ilgalaikiai atidėjiniai 14884,84 Eur.

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

8. Tiekėjams mokėtinos sumos 9793,49 Eur:

Įsiskolinimas iš valstybės biudžeto	547,06 Eur
Įsiskolinimas iš savivaldybės biudžeto	5617,77 Eur
Įsiskolinimas iš pajamų, skiriamų programoms finansuoti	1865,01 Eur
Įsiskolinimas iš kitų šaltinių	1763,65 Eur

9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 85452,07 Eur:

Darbo užmokestis	70141,86 Eur
Gyventojų pajamų mokestis	12757,53 Eur
Įmokos sodrai (darbdavio)	2552,68 Eur

10. Sukauptos mokėtinės sumos 63126,67 Eur.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

11. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 612360,06 Eur:

Darbo užmokesčio sąnaudos	602411,23 Eur
Socialinio draudimo sąnaudos	9948,83 Eur

12. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 46755,49 Eur:

Šildymo sąnaudos	31295,00 Eur
Elektros energijos sąnaudos	12189,58 Eur
Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	1477,39 Eur
Ryšių sąnaudos	1055,63 Eur
Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	737,89 Eur

13. Socialinių išmokų sąnaudas sudaro nemokamo mokinių maitinimo sąnaudos.

14. Pagrindinės veiklos pajamos, finansuojamos iš valstybės biudžeto tame skaičiuje yra nemokamo maitinimo pajamos 18132,50 Eur.

15. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 8104,75 Eur - pajamos už vaikų išlaikymą.

16. Kitos veiklos pajamos - tai pajamos už transporto nuomą, 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.

Mokytoja, atliekanti direktoriaus funkcijas



Svetlana Breivienė

Vyr. buhalterė



Daiva Remeikienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės 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 finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. birželio 30 D. DUOMENIS

2022 m. rugpjūčio 4 d. *F-2-63*
(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		484 423,27	505 850,39
I.	Nematerialusis turtas		79,06	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		79,06	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		484 344,21	505 850,39
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		376 031,38	382 289,14
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 038,78	1 099,32
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		94 533,42	105 764,33
II.6	Transporto priemonės		6 899,97	9 857,10
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5 117,77	6 029,35
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		722,89	811,15
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		183 426,35	98 095,38
I.	Atsargos		5 586,02	3 722,90
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5 586,02	3 722,90
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	392,56	1 645,68
III.	Per vienus metus gautinos sumos		174 301,40	90 097,18
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	2	1 458,86	2 638,13
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3	172 643,99	86 894,23
III.6	Kitos gautinos sumos	4	198,55	564,82
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	3 146,37	2 629,62
	IŠ VISO TURTO:		667 849,62	603 945,77
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	490 439,56	511 759,69
I.	Iš valstybės biudžeto		100 247,50	114 949,56
II.	Iš savivaldybės biudžeto		356 800,44	362 550,93
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		29 852,92	30 371,85
IV.	Iš kitų šaltinių		3 538,70	3 887,35
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		173 257,07	89 276,58
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		14 884,84	14 884,84
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	7	14 884,84	14 884,84
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		158 372,23	74 391,74
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetą ir fondus		0,00	0,00
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	9 793,49	11 265,07
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9	85 452,07	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	10	63 126,67	63 126,67
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4 152,99	2 909,50
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 152,99	2 909,50
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 243,49	-169,44
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 909,50	3 078,94
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		667 849,62	603 945,77

Mokytoja, atliekanti direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Svetlana Breivienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Daiva Remeikienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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

2022 m. birželio 30 d.

DUOMENIS

2022 m. rugpjūčio 4 d.

(data)

F-2-64

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		749 853,84	520 017,26
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		741 749,09	516 578,26
I.1.	Iš valstybės biudžeto	14	463 866,56	343 901,08
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		275 476,07	171 090,06
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 794,19	1 552,17
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		612,27	34,95
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		8 104,75	3 439,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	15	8 104,75	3 439,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		751 551,80	523 009,70
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	11	612 360,06	424 367,83
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		21 562,64	18 413,06
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	12	46 755,49	33 685,19
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		225,66	25,95
V.	TRANSPORTO		24 647,78	8 783,49
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 769,54	1 076,24
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		6 830,91	2 716,15
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15 028,82	6 466,89
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ	13	16 271,50	19 603,78
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6 099,40	7 871,12
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1 697,96	-2 992,44
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2 941,45	4 064,04
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	16	2 941,45	4 064,04
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-0,02
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1 243,49	1 071,58
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 243,49	1 071,58
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Mokytoja, atliekanti direktoriaus funkcijas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

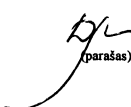
Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Svetlana Breivienė

(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
			Finansavimo sumų (gautos), 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 pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
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):	114 949,56	383 569,76	0,00	2 190,79	0,00	0,00	-400 462,61	0,00	0,00	0,00	100 247,50	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	114 949,56	1 103,12	2 069,83	2 190,79			-20 065,80				100 247,50	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		382 466,64	-2 069,83				-380 396,81				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	362 550,93	249 310,72	0,00	68,01	0,00	0,00	-255 129,22	0,00	0,00	0,00	356 800,44	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	362 023,52	46 253,91		68,01			-52 942,26				355 403,18	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	527,41	203 056,81					-202 186,96				1 397,26	
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):	30 371,85	1 249,29	0,00	25,97	0,00	0,00	-1 794,19	0,00	0,00	0,00	29 852,92	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	30 371,85		237,27	25,97			-782,17				29 852,92	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1 249,29	-237,27				-1 012,02				0,00	
4.	Iš kito šaltinio:	3 887,35	98,00	-15,95	181,57	0,00	0,00	-612,27	0,00	0,00	0,00	3 538,70	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 394,39	98,00	-390,00	181,57			-42,27				3 241,69	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	492,96		374,05				-570,00				297,01	
5.	Iš viso finansavimo sumų	511 759,69	634 227,77	-15,95	2 466,34	0,00	0,00	-657 998,29	0,00	0,00	0,00	490 439,56	

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