

Ignalinos r. Vidiškių gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
191089725 Ignalinos g. 1A, Vidiškių k., Vidiškių sen., Ignalinos r. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 10 27 *M F-5*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
			951019,45	926516,87
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	P01	575,81	911,87
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		575,81	911,87
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	950443,64	925605
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		816550,82	830820,68
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1	1,03
II.6	Transporto priemonės		38439,38	3
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		54670,02	51211,56
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		40782,42	43568,73
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		111791,55	20594,56
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	P03	293,11	297,7
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		293,11	297,7
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P04	108301,51	17186,01
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	76,87
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		108301,51	17109,14
III.6	Kitos gautinos sumos			0
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P05	3196,93	3110,85
	IŠ VISO TURTO:		1062811	947111,43

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P06	954509,49	929925,42
I.	Iš valstybės biudžeto		241164,94	198529,85
II.	Iš savivaldybės biudžeto		401561,93	409463,43
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		309142,86	320999,52
IV.	Iš kitų šaltinių		2639,76	932,62
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		107577,42	16637,72
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P07	107577,42	16637,72
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			76,87
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		7477,98	64,13
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		100099,44	16496,72
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P08	724,09	548,29
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		724,09	548,29
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			-904
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		724,09	1452,29
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1062811	947111,43

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jūratė Sveikauskienė
(vardas ir pavardė)

Buhalterė

Rimantė Gailevskienė

Ignalinos r. Vidiškių gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
191089725 Ignalinos g. 1A, Vidiškių k., Vidiškių sen., Ignalinos r. sav.
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 10 27 *M. 1-6*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		803229,39	711608,78
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P09	803229,39	711608,78
I.1.	Iš valstybės biudžeto		530818,67	459684,44
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		259422,2	240051,16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12456,66	8994,82
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		531,86	2878,36
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P10	803229,39	711060,49
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		660803,21	586662,35
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		34289,58	28501,62
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		25696,62	25931,11
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		22987,63	19782,25
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		726,15	1224,85
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		36903,21	27873,09
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1572,56	817,29
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		20250,43	20267,93
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		724,09	548,29
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			548,29
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		724,09	548,29
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		724,09	548,29
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Buhalterė


Jūratė Sveikauskienė
(vardas ir pavardė)


Rimantė Gailevskienė

IGNALINOS R. VIDIŠKIŲ GIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 M. III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I SKYRIUS

BENDROJI DALIS

Ignalinos r. Vidiškių gimnazija – dieninė, bendrojo lavinimo mokykla, vykdanči pradinio, pagrindinio ir vidurinio ugdymo programas. Gimnazijos adresas: Ignalinos g. 1A, LT-30234 Vidiškių k., Ignalinos r. sav. Įstaigos kodas 191089725. Pagrindinė veiklos sritis – švietimas.

Gimnazija neturi nei kontroliuojamų, nei asocijuotų subjektų.

Gimnazijoje ir jos skyriuje dirba 55 darbuotojai: 33 pedagoginio ir 22 pagalbino personalo.

II SKYRIUS

APSKAITOS POLITIKA

Ignalinos r. Vidiškių gimnazijos apskaitos politika yra pateikta 2022 metų metiniame aiškinamajame rašte.

Nuo 2015 m. sausio 1 dienos finansinėse ataskaitose visos sumos pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – eurai. Finansinių ataskaitų rinkinio duomenys pateikti cento tikslumu.

III SKYRIUS

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinės vertės pakitimas nuo praėjusio laikotarpio atsirado dėl turto amortizacijos ir nemokamai įsigyto turto.

P01. Nematerialiojo turto likutinė vertė sudaro 575,81 Eur.

P02. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sudaro 950 443,64 Eur, per ataskaitinį laikotarpį turtas nusidėvėjo 34 289,58 Eur. Tai pripažįstama pagrindinės veiklos sąnaudomis.

P03. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 4,59 Eur.

P04. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 108 301,51 Eur. Kreditorinis įsiskolinimas – 7 477,98 Eur, iš jų :

už komunalines paslaugas – 821,91 Eur;

transporto išlaidos – 3 156,96 Eur;

ryšių paslaugos – 135,52 Eur;

kitos prekės ir išlaidos – 1 637,06 Eur;

UAB „Ignalinos autobusų parkas“ – 1 726,53 Eur.

Sukauptas atostogų rezervas sudaro – 100 099,44 Eur.

Pervestos į savivaldybės biudžetą spec. lėšos – 724,09 Eur.

P05. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus – 3 196,93 Eur. Pinigai banko sąskaitose:

48,57 Eur. – mokymo lėšos;

747,77 Eur. – savivaldybės lėšos;

2 400,59 Eur. – kitų šaltinių lėšos.

P06. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 20-ojo VSAFAS 4 priede.

P07. Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus – 107 577,42 Eur. Tiekėjams mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl didesnio įsiskolinimo tiekėjams.

P08. Informacija apie grynąjį turtą – 724,09 Eur.

P09. Gimnazijos finansavimo pajamos yra pateiktos „Veiklos rezultatų ataskaitoje“. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto apima finansavimo pajamas iš mokymo lėšų, nemokamo maitinimo išlaidas. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, finansavimo pajamos padidėjo dėl padidėjusio darbo užmokesčio.

Iš savivaldybės finansavimo pajamos – tai pajamos mokymo aplinkai išlaikyti.

P10. Veiklos sąnaudos – 803 229,39 Eur. Didžiąją dalį sąnaudų sudaro darbo užmokestis ir socialinis draudimas 660 803,21 Eur. Į šią sumą įeina ir ligos pašalpų už 2 pirmas ligos dienas iš darbdavio lėšų sąnaudos.

Direktorė

Jūratė Sveikauskienė

Buhalterė

Rimantė Gailevskienė

(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

2023 m. rugsėjo 30 d.

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl juo neviešojo 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):	198529,85	512369,98	0	58565,84	0	0	528300,73	0	0	0	241164,94	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	198529,85		0	58565,84			15979,32				241116,37	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		512369,98					512321,41				48,57	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	409463,43	247400	0	208,93	0	0	255510,43	0	0	0	401561,93	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	409463,43			208,93			8858,20				400814,16	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		247400					246652,23				747,77	

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina i gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginti gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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):	320999,52	0	0	0	0	0	11856,66	0	0	0	309142,86
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	318599,52						9456,66				309142,86
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2400,00						2400				0
4.	Iš kitų šaltinių:	932,62	1689,74	0	17,4	0	0	0	0	0	0	2639,76
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	221,77			17,40							239,17
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	710,85	1689,74									2400,59
5.	Iš viso finansavimo sumų	929925,42	761459,72	0	58792,17	0	0	795667,82	0	0	0	954509,49