

IGNALINOS R. VIDIŠKIŲ GIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2024 M. I 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 58 darbuotojai: 36 pedagoginio ir 22 pagalbino personalo.

II SKYRIUS

APSKAITOS POLITIKA

Ignalinos r. Vidiškių gimnazijos apskaitos politika yra pateikta 2023 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 351,77 Eur.

P02. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sudaro 932 246,95 Eur, per ataskaitinį laikotarpį turtas nusidėvėjo 12 322,89 Eur. Tai pripažįstama pagrindinės veiklos sąnaudomis.

P03. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 85,39 Eur.

P04. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 64 542,56 Eur. Kreditorinis įsiskolinimas – 9 180,73 Eur, iš jų :

už komunalines paslaugas – 5 010,09 Eur;

transporto išlaidos – 3 168,10 Eur;

ryšių paslaugos – 89,27 Eur;

kitos prekės ir išlaidos – 913,27 Eur;

Sukauptas atostogų rezervas sudaro – 54 615,54 Eur.

Pervestos į savivaldybės biudžetą spec. lėšos – 746,29 Eur.

P05. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus – 6 252,71 Eur. Pinigai banko sąskaitose:

3 206,48 Eur. – savivaldybės lėšos;

3 046,23 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 – 63 796,27 Eur. Tiekėjams mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl didesnio įsiskolinimo tiekėjams.

P08. Informacija apie grynąjį turtą – 746,29 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 – 311 957,88 Eur. Didžiąją dalį sąnaudų sudaro darbo užmokestis ir socialinis draudimas 252 995,74 Eur. Į šią sumą įeina ir ligos pašalpų už 2 pirmas ligos dienas iš darbdavio lėšų sąnaudos.

Direktorė

Jūratė Sveikauskienė

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 finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024 04 23
(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		932598,72	944921,61
I.	Nematerialusis turtas	P01	351,77	463,79
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		351,77	463,79
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	932246,95	944457,82
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		807037,58	811794,2
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1,00	1,03
II.6	Transporto priemonės		34595,9	36517,64
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		48595,58	52825,54
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		42016,89	43319,41
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		71006,59	18363,95
I.	Atsargos	P03	211,32	296,71
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		211,32	296,71
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P04	64542,56	15021,01
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			0
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		64542,56	15021,01
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P05	6252,71	3046,23
	IŠ VISO TURTO:		1003605,31	963285,56

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P06	939062,75	948264,55
I.	Iš valstybės biudžeto		230981,56	236916,64
II.	Iš savivaldybės biudžeto		397089,43	397034,58
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		310064,14	313385,71
IV.	Iš kitų šaltinių		927,62	927,62
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		63796,27	14286,72
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P07	63796,27	14286,72
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		9180,73	60,48
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		54615,54	14226,24
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P08	746,29	734,29
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		746,29	734,29
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12,00	186,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		734,29	548,29
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1003605,31	963285,56

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Buhalterė

(parašas)

Jūratė Sveikauskienė
(vardas ir pavardė)

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 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024 04 23

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		311969,88	281149,99
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P09	311969,88	281149,99
I.1.	Iš valstybės biudžeto		205914,30	174595,3
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		102734,01	102810,52
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3321,57	3744,17
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			0
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	311957,88	281149,99
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		252995,74	218634,79
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12322,89	10263,62
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19769,98	17285,63
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		9775,31	11127,53
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		554,00	445,95
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		13563,32	13688,9
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1704,30	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1272,34	9703,57
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		746,29	548,29
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		12,00	
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		734,29	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

(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

2024 m. kovo 31 d.

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina 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 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):	236916,64	193154,56	0			0	199089,64	0	0	0	230981,56
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	236916,64						5935,08				230981,56
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	193154,56					193154,56				0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	397034,58	95700,00	0	0	0	0	95645,15	0	0	0	397089,43
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	397034,58					0	3151,63				393882,95
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		95700,00					92493,52				3206,48

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina gautą turtą	Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintina gautą turtą	Finansavimo sumų grupavimas	Neatlyginti gautas turtas	Perduoti kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas 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
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):	313385,71	0	0	0	0	0	3321,57	0	0	0	310064,14
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	311050,33						3321,57				307728,76
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2335,38										2335,38
4.	Iš kitų šaltinių:	927,62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	927,62
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	216,77										216,77
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	710,85										710,85
5.	Iš viso finansavimo sumų	948264,55	288854,56	0	0	0	0	298056,36	0	0	0	939062,75