

<i>Kodas</i>	
<i>Ministerijos/Savivaldybės</i>	22
<i>Departamento</i>	900
<i>Istaigos</i>	2882

TURGELIŲ "AISTUVOS" GIMNAZIJA

2022 m. II KETVIRČIO

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS**

191413020, -

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

Turgelių "Aistuvos" gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2022 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

2022-08-09

Nr.

1

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	P03	1.425.187,33	1.449.404,12
I.1	Pietros darbai			28,42
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			28,42
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.425.187,33	1.449.375,70
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.309.032,94	1.320.205,36
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		47.444,59	48.875,02
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.507,90	1.579,12
II.6	Transporto priemonės		1.003,61	4.014,44
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		66.198,29	74.701,76
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P05		
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	P08	179.301,22	91.462,47
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		11.263,29	9.761,48
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		11.263,29	9.761,48
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	P09	100,00	3.818,95
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	154.622,03	71.343,19
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		1.073,25	854,92
III.5	Sukauptos gautinos sumos		153.548,78	70.488,27
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	13.315,90	6.538,85
	IŠ VISO TURTO:		1.604.488,55	1.540.866,59
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.454.526,13	1.465.213,55
I.	Iš valstybės biudžeto		1.451.519,43	1.462.121,83
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		3.006,70	3.091,72

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
E.	ISIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		146 903,97	74 968,82
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	146 903,97	74 968,82
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			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		14 634,87	6 423,75
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		63 693,51	170,78
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		68 374,29	68 374,29
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		201,30	
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	3 058,45	684,22
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3 058,45	684,22
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 374,23	-507,66
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		684,22	1 191,88
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 604 488,55	1 540 866,59

Direktorė

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

Vyr. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

A. Voverienė

(parašas)

Aušra Voverienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Anželika Ostrova

(vardas ir pavardė)

Turgelių "Aistuvos" gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191413020, -

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

22-08-09 Nr. 2

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		679.020,82	549.916,03
I.1.	Iš valstybės biudžeto		665.856,46	546.086,21
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		663.210,23	545.881,20
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		142,17	35,72
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		2.504,06	169,29
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	13.164,36	3.829,82
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		13.164,36	3.829,82
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	676.646,59	547.026,59
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		559.022,85	464.345,11
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		25.455,79	21.736,05
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		29.800,50	19.346,30
V.	TRANSPORTO		10,25	
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		18.200,40	5.579,06
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.419,00	2.221,24
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		5.384,50	2.269,89
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		16.083,95	2.736,27
XI.	NUOMOS		11.425,00	18.703,47
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		9.844,35	7.129,08
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			2.960,12
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.374,23	2.889,44
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21		
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI	P22		
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	P23		
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		2.374,23	2.889,44
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		2.374,23	2.889,44
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

A. Voverienė

(parašas)

Aušra Voverienė

(vardas ir pavardė)

Anželika Ostroch

(vardas ir pavardė)



TURGELIŲ „AISTUVOS“ GIMNAZIJA

Biudžetinė įstaiga. Mokyklos g.1, Jezavitiškių k., 17277 Šalčininkų r. sav., tel. (8 380) 41 308 faks. (8 380) 41 308,
el. p. administracija@turgeliai.lm.lt Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191413020.
Atsisk. sąsk. LT154010044400170469, AB Luminor NORD, kodas 40100.

LR Švietimo mokslo ir sporto ministerijos
Buhalterinės apskaitos skyriui

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

prie 2022 m. II ketvirčio balanso

2022-08-09 Nr.D3-

Jezavitiškės

I. BENDROJI DALIS

1.1. Finansinių ataskaitų rengėjas

Turgelių „Aistuvos“ gimnazija (buvusi Turgelių vidurinė mokykla) įsteigta 1992 m. rugsėjo 01 d.

Turgelių „Aistuvos“ gimnazijos veikla vykdoma, vadovaujantis gimnazijos nuostatais patvirtintais Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministro 2021 m. sausio 14 d. įsakymu Nr. V1-58.

Adresas: Mokyklos g.1, Jezavitiškių kaimas, Šalčininkų r. sav.

Teisinė forma – Valstybės biudžetinė įstaiga. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191413020.

Veiklos sritis- švietimas (mokyklos, priskiriamos vidurinės mokyklos tipui), mokykloje mokosi 176 mokiniai.

Mokyklos vadovų skaičius – 1

1.2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta informacija

2022 metai II ketvirtis

1.3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų bei filialų ir struktūrinių vienetų neturi.

1.4. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį

Viso: 56 darbuotojai 2022 06 30 duomenimis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Turgelių „Aistuvos“ gimnazijos buhalterinės apskaitos politika (toliau – Apskaitos vadovas) patvirtinta 2017-09-21 įsakymo Nr. V1-143 vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu,

Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), Pavyzdiniu biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos vadovu ir kitais teisės aktais.

Apskaitos rezultatai pateikiami atskaitomybės formose ir ataskaitose. Finansinė atskaitomybė rengiama 2022 metų birželio 30 d. duomenimis.

Gimnazija vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais pirmajame VSAFAS “Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas”. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nekito.

III. PASTABOS

3.1 Nematerialusis turtas

Gimnazijoje yra ilgalaikis nematerialusis turtas, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, tai programinė įranga (įsigijimo vertė-1108,00 Eur.). Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laiko neribotas įstaiga neturi.

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas veikloje, nėra.

Naujo turto, įsigyto perduoti ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams įstaigoje nėra.

3.2 Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija apie ilgalaikį turtą pateikta pagal 2022 metų birželio 30 d. duomenis ir lyginamoji praėjusių finansinių metų paskutinės dienos informacija.

IMT balansinė vertė 2022 m. birželio 30 d. yra – 1425187,33 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį pagal SRF-SII-2019-1-0150-0101-01 Sporto Rėmimo Fondo projektą gimnazija įsigijo IMT 1239,00 Eur. sumai.

3.1.1. Gimnazijoje yra ilgalaikis materialusis turtas, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje: autotransporto priemonės, baldai, kompiuteriai. (įsigijimo savikaina – 151064,18 Eur.)

3.1.2. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija - nėra.

3.1.3. Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje - nėra.

3.1.4. Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos taip pat nėra.

3.1.5. Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

3.1.6. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

3.1.7. Gimnazija neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų, nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

3.3 Biologinis turtas

Biologinio turto mokykla neturi.

3.4 Atsargos

3.3.1 Atsargos grupuojamos pagal jų pobūdį ir paskirtį.

3.3.2 Atsargos, sunaudotos veikloje, nurašomos ir finansinėse ataskaitose rodomos, įvertinus (FIFO) metodu.

3.3.3 Finansinės būklės ataskaitoje rodoma nesunaudotų atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai. Atsargų suma sumažėjo dėl atsargų sunaudojimo veikloje.

3.3.2 Aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių būtų sumažinta atsargų vertė, tai pat aplinkybių ar ūkinių įvykių dėl kurių būtų atkurta sumažinta atsargų vertė, nėra.

3.3.3. Trečiųjų asmenų laikomų atsargų nėra.

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 11263,29 Eur.
t.t.: atsargos ir ūkinis inventorių – 11023,43 Eur, dyz.kuras – 239,86 Eur.

3.5 Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai – 100,00 Eur.

3.6 Per vienus metus gautinos sumos

Per vienus metus gautinos sumos iš viso:	154622,03
Gautinos sumos už paslaugas (gautos pajamos už maitinimo paslaugas priešmokyklinėse ugdymo grupėse)	1073,25
Sukauptos gautinos sumos (atostoginių kapiniai, sukauptos elektros energijos pajamos, ir kt.paslaugos)	153548,78

3.7 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Biudžetinėje sąskaitoje 2022 m. birželio 30 d. – likučio nėra.

Biudžetinėje ir nebiudžetinėje kasoje likučio nėra.

Laikotarpio pabaigoje nebiudžetinėse banko sąskaitose gimnazija turi 13315,90 Eur. Šią sumą sudaro paramos lėšos, 1,2 procentų GPM lėšos, gautos pajamų įmokos iš tėvų už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje grupėje ir 12614,42 Eur. gautas finansavimas sporto inventoriaus ir įrangos įsigijimui pagal SRF-SII-2019-1-0150-0101-01 Sporto Rėmimo Fondo projektą.

Įplaukų už paslaugas (surinktos tėvų įmokos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje grupėje ir valgyklos įplaukos) banko atsiskaitomosiose sąskaitose lėšų likutis 2022 m. birželio 30 d. – 697,33 Eur., lėšos bus pervestos į biudžetą kitą mėn.

3.8 Finansavimo sumos

Turgelių „Aistuvos“ gimnazija finansuojama iš Valstybės biudžeto, Europos Sąjungos ir kitų šaltinių lėšų.

Finansavimo likutį sudaro: IT balansinė vertė, atsargų ir pinigų likutis.

Likutis finansavimo sumų laikotarpio pabaigoje iš viso – **1454526,13 Eur.**

Nuo metų pradžios iš valstybės biudžeto gimnazija gavo finansavimą kitoms išlaidoms ir turtui įsigyti – 572903,99 Eur. Neatlygintinai gauta atsargų – 878,06 Eur. sumai.

3.9 Įsipareigojimai

Turgelių „Aistuvos“ gimnazijos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš viso – **146903,97 Eur.**

Trumpalaikiai įsipareigojimai, Eur.	146903,97
Tiekėjams mokėtinos sumos (komunalinės, transporto, maitinimo ir kt. paslaugos ir prekės, įsiskolinimas susidarė dėl to, kad sąskaitos faktūros gaunamos mėnesiui pasibaigus)	14634,87
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (priskaičiuotas, bet neišmokėtas kovo mėnesio darbo užmokestis, VMI ir soc.draudimo įmokos)	63693,51
Sukauptos mokėtinos sumos (atostoginių kapiniai apskaitoma kartą per metus)	68374,29
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (darbuotojams pagal avanso apyskaitas)	201,30

Ilgalaikių įsipareigojimų nėra.

3.10 Grynasis turtas

Sukauptas perviršis ar deficitas	3058,45
Einamųjų metų perviršis ar deficitas (tėvų įnašai už vaikų išlaikymą darželyje)	2374,23
Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	684,22

3.11 Pajamos

3.11. Finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį iš viso – **679020,82 Eur.**

3.11.1 Iš valstybės biudžeto – 663210,23 Eur.

3.11.2 Iš ES, užsienio valstybių ir tarptaut. organizacijos lėšų (nemokamai gautas turtas)- 142,17 Eur.

3.11.3 Iš kitų šaltinių- 2504,06 Eur.

3.11.4 Kitos veiklos pajamos- 13164,36 Eur., - pajamos už maitinimo paslaugas ikimokyklinio ugdymo grupėse, mokinių mokamą maitinimą.

3.12 Sąnaudos

3.12 Gimnazijos pagrindinės veiklos sąnaudos yra **676646,59 Eur.**

Kitų paslaugų sąnaudas sudaro : paslaugos už deratizaciją, dokumentų registravimo paslaugos, pašto išlaidos, banko paslaugos, kitos sąnaudos.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu apie 95,7 tūkst. Eur. padidėjo darbo užmokesčio sąnaudos, komunalinių paslaugų skirtumas sudaro apie 10,0 tūkst.Eur., nemokamo mokinių maitinimo sąnaudos sumažėjo 7,0 tūkst. Eur, kaštai sumažėjo nes maitinome savarankiškai. Transporto straipsnyje sąnaudos šiais metais padidėjo 13,0 tūkst. Eur. pagrindinė padidėjimo priežastis-pernai mokiniai mokėsi nuotoliniu būdu. Kitų straipsnių ataskaitinio laikotarpio sąnaudos padidėjo, sumažėjo nežymiai.

IV. KITA INFORMACIJA

4.1. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia VSS ir kurios gali paveikti tolesnę VSS veiklą
Nėra.

4.2. Teisiniai ginčai, jų sprendimai ir įtaką finansinėms ataskaitoms
Neturi

4.3. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį BI
Neturi.

Direktorė



Aušra Voverienė

Vyr. buhalterė



Anželika Ostrouch