

<i>Kodas</i>	
<i>Ministerijos Savivaldybės</i>	22
<i>Departamento</i>	900
<i>Išstargos</i>	<b>2882</b>

## **TURGELIŲ "AISTUVOS" GIMNAZIJA**

### **KETVIRTINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**2023 m. BIRŽELIO 30 D.**

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\_ IKI DATOS

PAGAL 2023 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

2023-08-16 Nr. 1

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Nematerialusis turtas		1 402 577,66	1 426 558,11
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		1 402 577,66	1 426 558,11
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai		1 286 688,10	1 297 860,52
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		44 583,73	46 014,16
II.6	Transporto priemonės		1 365,46	1 436,68
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		69 940,37	81 246,75
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
C.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Atsargos		273 557,50	106 650,67
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		15 013,44	12 102,11
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		15 013,44	12 102,11
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		517,53	6 832,13
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		249 811,49	81 830,04
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		151 500,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		960,58	514,10
III.6	Kitos gautinos sumos		97 350,91	81 241,73
IV.	Trumpalaikės investicijos			74,21

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO		8 215.04	5 886.39
D	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		1 676 135.16	1 533 208.78
I.	Iš valstybės biudžeto		1 465 228.56	1 448 906.70
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 464 460.02	1 448 046.35
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			0.19
E.	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		768.54	860.16
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		205 659.05	81 241.73
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		205 659.05	81 241.73
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		7 872.95	227.24
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		116 761.90	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		80 925.00	80 925.00
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		99.20	89.49
I.	Dalininkų kapitalas		5 247.55	3 060.35
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5 247.55	3 060.35
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 187.20	
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>		3 060.35	3 060.35
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		1 676 135.16	1 533 208.78

Direktorė

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

Aušra Voverenė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Anželika Ostrouch

(parašas)

(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 2023 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

2023-08-16 Nr. 2

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		753.868,56	680.237,47
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		753.868,56	667.073,11
I.1.	Iš valstybės biudžeto		751.464,65	664.426,88
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.311,55	142,17
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		92,36	2.504,06
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			13.164,36
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21		13.164,36
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	753.868,56	677.863,24
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		665.709,38	560.239,51
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		23.980,45	25.455,79
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22.459,29	29.800,50
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			10,25
V.	TRANSPORTO		17.114,61	18.200,39
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		459,95	1.419,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3.412,20	5.384,50
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1.352,65	16.083,95
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		11.665,55	11.425,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7.714,48	9.844,35
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			2.374,23
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.187,20	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		15.013,20	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		12.826,00	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.187,20	2.374,23
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.187,20	2.374,23
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracinio vadovo pareigų pavadinimas)

Aušra Voverienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Anželika Ostroch

(parašas)

(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](mailto: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 2023 m. II ketvirčio balanso

2023-08-16 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 198 mokiniai.

Mokyklos vadovų skaičius – 1

#### 1.2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta informacija

2023 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: 57 darbuotojai 2023 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 2023 metų birželio 30d. 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 2023 metų birželio 30d. duomenis ir lyginamoji praėjusių finansinių metų paskutinės dienos informacija.

IMT balansinė vertė 2023 m. birželio 30d. yra – 1402577,66 Eur.

3.1.1. Gimnazijoje yra ilgalaikis materialusis turtas, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje: autotransporto priemonės, baldai, kompiuteriai. (įsigijimo savikaina – 157146,75 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 – 15013,44 Eur.

### 3.5 Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai – 517,53 Eur.

### 3.6 Per vienus metus gautinos sumos

Per vienus metus gautinos sumos iš viso:	249811,49
Gautinos finansavimo sumos	151500,00
Gautinos sumos už paslaugas (gautos pajamos už maitinimo paslaugas priešmokyklinėse ugdymo grupėse)	960,58
Sukauptos gautinos sumos (atostoginių kapiniai, sukauptos elektros energijos pajamos, ir kt.paslaugos)	97350,91

### 3.7 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Biudžetinėje sąskaitoje 2023 m. birželio 30 d. – likučio nėra.

Biudžetinėje ir nebiudžetinėje kasoje likučio nėra.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebiudžetinėse banko sąskaitose gimnazija turi 8215,04 Eur. Šią sumą sudaro paramos lėšos, 1,2 procentų GPM lėšos, pajamų įmokos lėšos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje grupėje.

Įplaukų už paslaugas (surinktos tėvų įmokos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje grupėje ir valgyklos įplaukos) banko atsiskaitomosiose sąskaitose lėšų likutis 2023 m. birželio 30 d. 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 –1465228,56 **Eur.**

### 3.9 Įsipareigojimai

Turgelių „Aistuvos“ gimnazijos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš viso – 205659,05 **Eur.**

Trumpalaikiai įsipareigojimai, Eur.	205659,05
Tiekėjams mokėtinos sumos (komunalinės, transporto, maitinimo ir kt. paslaugos ir prekės, įsiskolinimas susidarė dėl to, kad sąskaitos faktūros gaunamos mėnesiui pasibaigus)	7872,95
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ( priskaičiuotas, bet neišmokėtas kovo mėnesio darbo užmokestis, VMI ir soc.draudimo įmokos)	116761,90
Sukauptos mokėtinos sumos (atostoginių kapiniai apskaitoma karta per metus)	80925,00
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (darbuotojams pagal avanso apyskaitas)	99,20

Ilgalaikių įsipareigojimų nėra.

### 3.10 Grynasis turtas

Sukauptas perviršis ar deficitas	5247,55
Einamųjų metų perviršis ar deficitas (tėvų įnašai už vaikų išlaikymą darželyje)	2187,20
Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas	3060,35

### 3.11 Pajamos

3.11. Finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį iš viso – **753868,56 Eur.**

3.11.1 Iš valstybės biudžeto – 751464,65 Eur.

3.11.2 Iš ES, užsienio valstybių ir tarptaut. organizacijos lėšų -2311,55 Eur.

3.11.3 Iš kitų šaltinių- 92,36 Eur.

3.11.4 Kitos veiklos pajamos- 15013,20 Eur., - pajamos už maitinimo paslaugas ikimokyklinio ugdymo grupėse, mokinių mokamą maitinimą. Pajamų įmokų likutis izde ataskaitinio laikotarpio pabaigoje -2234,26 eur.

### 3.12 Sąnaudos

3.12 Gimnazijos pagrindinės veiklos sąnaudos yra **753868,56 Eur.** Kitų paslaugų sąnaudas sudaro : paslaugos už deratizaciją, dokumentų registravimo paslaugos, pašto išlaidos, banko paslaugos, kitos sąnaudos

3.13 Kitos veiklos sąnaudos -12826,00 Eur. (mokamo maitinimo sąnaudos).

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu apie 105,50 tūkst. Eur. padidėjo darbo užmokesčio sąnaudos. Komunalinių, transporto paslaugų straipsniuose sąnaudos sumažėjo. 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



