

ALYTAUS R. DAUGŲ VLADO MIRONO GIMNAZIJA
2023 M. KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
PARENGTAS PAGL VIEŠOJO SEKTORIAUS APSKAITOS IR FINANSINĖS
ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Alytaus rajono Daugų Vlado Mirono gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190244044, Vlado Mirono g. 2, Daugai, Alytaus rajonas

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023 m. gegužės 25 d. Nr. FL-2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		599 364,32	413 983,76
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		593 107,00	405 359,84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		328 982,89	267 690,27
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		252 366,29	135 327,44
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11 740,21	2 342,13
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		17,61	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6 257,32	8 623,92
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6 257,32	8 623,92
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		604 002,82	415 744,17
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		437 097,12	360 888,77
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13 641,59	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		96 179,17	20 050,55
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		142,94	
V.	TRANSPORTO		13 442,93	3 903,44
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		325,00	676,48
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 810,79	22,26
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		16 313,45	14 563,40
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		24 968,23	15 483,47
XIV.	KITOS		81,60	155,80
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(4 638,50)	(1 760,41)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		544,43	498,25
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		544,43	498,25
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(4 094,07)	(1 262,16)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(4 094,07)	(1 262,16)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Loreta Alksninienė

(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos syriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Danutė Kazakevičienė

(vardas ir pavardė)



ALYTAUS R. DAUGŲ VLADO MIRONO GIMNAZIJA

Biudžetinė įstaiga, Vlado Mirono g. 2, LT -64140, Daugai., Alytaus r., tel.: (8 315) 69 104, el. p. daugugimnazija@dvm.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190244044.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2023-05-25 Nr. **FL-3**

I. AIŠKINAMOJO RAŠTO BENDROJI DALIS

Įmonės kodas 190244044.

Gimnazijos teisinė forma – biudžetinė įstaiga.

Gimnazijos priklausomybė – savivaldybės.

Gimnazijos buveinė – Vlado Mirono g. 2, Daugai, Alytaus r.

Steigėja – Alytaus rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 188652430, Pulko g. 21, LT - 62133 Alytus.

Pagrindinė veiklos sritis – ikimokyklinis, priešmokyklinis, pradinis, pagrindinis, vidurinis ir neformalus mokinių švietimas.

2023-03-31 gimnazijoje mokėsi 326 mokiniai. Ikimokyklinio ugdymo skyrių lankė 101 ugdytinis ir priešmokyklinio ugdymo skyrių lankė 25 ugdytiniai. Iš viso 452 vaikai.

Dirbo 50 pedagoginių darbuotojų, 15 ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo mokytojai, 38 aptarnaujančio personalo darbuotojai.

II. Apskaitos politika

Gimnazijos buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Biudžetinės įstaigos Alytaus rajono savivaldybės administracijos centralizuoto viešojo sektoriaus subjektų buhalterinės apskaitos organizavimo tvarkos aprašu, patvirtintu Alytaus rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2021 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. D1-1491, kuris reglamentuoja centralizuotą buhalterinės apskaitos organizavimą, kai viešojo sektoriaus subjektai, kurių steigėjai yra Alytaus rajono savivaldybė, buhalterinę apskaitą organizuoja ne patys, o biudžetinė įstaiga Alytaus rajono savivaldybės administracija.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Biudžetas VS“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus. Detaliau apskaitos politika aprašyta 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

- Nr. 1. Ilgalaikio turto likutinė vertė - 1 358 702,50 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo gauta ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto.
- Nr. 2. Trumpalaikio turto 2023-03-31 vertė – 4790,67 Eur. Jį sudaro akmens anglis- 3723,20 Eur., ūkinės medžiagos – 547,73 Eur., degalai – 483,74 Eur., transporto prekės 36 Eur.
- Nr. 3. Per vienerius metus gautinos sumos – 262395,97 Eur. Iš jų Už komunalines paslaugas - 4197,76 Eur., pajamos iš patalpų nuomos – 243,32 Eur., pajamos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigoje – 1215,61 Eur., Sukaiptos gautinos sumos - 256 739,28 Eur.
- Nr. 4. Pinigai ir ekvivalentai – 17078,43 Eur.
Biudžetinių lėšų sąskaitoje banke 2023-03-31 likutis 0,00 Eur.
Paramos lėšų sąskaitoje banke 2023-03-31 likutis 3329,18 Eur.
Surenkamojoje lėšų (nuomos) sąskaitoje banke 2023-03-31 likutis 7,72 Eur.
Surenkamojoje lėšų (spec. lėšos) sąskaitoje banke 2023-03-31 likutis 6485,82 Eur.
Pavedimų lėšų sąskaitoje banke 2023-03-31 likutis 101,36 Eur.
Projekto lėšų sąskaitoje banke 2023-03-31 likutis 733,29 Eur.
Projekto lėšų sąskaitoje banke 2023-03-31 likutis 6421,06 Eur.
- Nr. 5. Finansavimo sumų likutis – 1 381 541,08 Eur. Detaliau apie finansavimo sumas aprašytos 20-ojo VSAFAS „ Finansavimo sumos“ priede, kuris yra aiškinamojo rašto dalis (pridedama).
- Nr. 6. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 265 001,97 Eur.
Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro skolos tiekėjams, kurios bus sumokėtos per vienerių metų laikotarpį, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ir skolos valstybės institucijoms.
Mokėtinas sumas sudaro su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 130 579,68 Eur., soc. draudimo įmokos – 2021,69 Eur., mityba -3189,88 Eur., ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos- 365,54 Eur., transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos – 4833,34 Eur., kvalifikacijos kėlimo išlaidos – 84,00 Eur., komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 14030,96 Eur., kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 2640,84 Eur., socialinė parama natūra – 6699,95 Eur.
- Nr. 7. Grynasis turtas – 13502,95 Eur. Ankstesnių metų perviršis 17 597,02 Eur. Per 2023 m. I ketv. dėl patirtų didesnių sąnaudų, nei gauta pajamų, susidarė einamųjų metų deficitas 4094,07 Eur.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti gimnazijos veiklą, finansinių ataskaitų sudarymo dieną nebuvo.

Direktorė



Loreta Alksnienė

Alytaus rajono savivaldybės administracijos
būhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Danutė Kazakevičienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

190244044, Vlado Mirono g. 2, Daugai, Alytaus rajonas Alytaus rajono Daugų Vlado Mirono gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamą gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai 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 perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
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):	68 816,26	225 230,03					(228 693,08)				65 353,21		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	68 816,26	180,89					(3 643,94)				65 353,21		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		225 049,14					(225 049,14)						
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 294 890,64	189 192,81					(204 176,88)		(10 754,66)		1 269 151,91		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 287 698,05	61 456,63					(88 242,98)				1 260 911,70		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7 192,59	127 736,18					(115 933,90)		(10 754,66)		8 240,21		
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):	49 886,73						(11 890,78)				37 995,95		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	37 543,00						(2 463,75)				35 079,25		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	12 343,73						(9 427,03)				2 916,70		
4.	Iš kitų šaltinių:	5 954,80	4 385,72					(1 300,51)				9 040,01		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		1 056,54					(17,61)				1 038,93		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 954,80	3 329,18					(1 282,90)				8 001,08		
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 419 548,43	418 808,56					(446 061,25)		(10 754,66)		1 381 541,08		

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos

190244044, Vlodo Mirono g. 2, Daugai, Alytaus rajonas

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

Alytaus rajono Daugų Vlodo Mirono gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**2023 m. gegužės 25 d. Nr. FL-1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	1 358 702,50	1 372 344,09
	Nematerialusis turtas		4,04	16,78
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		4,04	16,78
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 358 698,46	1 372 327,31
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1 274 172,95	1 282 300,10
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		50 929,26	51 917,81
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		11 758,10	12 149,87
II.6.	Transporto priemonės		5 364,42	7 376,04
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		16 473,73	18 583,49
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2	284 265,07	177 285,89
I.	Atsargos		4 790,67	22 769,76
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4 790,67	22 769,76
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	3	262 395,97	129 859,35
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		5 656,69	6 977,39

III.5.	Sukauptos gautinos sumos		256 739,28	122 654,17
III.6.	Kitos gautinos sumos			227,79
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	17 078,43	24 656,78
	IŠ VISO TURTO:		1 660 046,00	1 549 629,98
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	1 381 541,08	1 419 548,43
I.	Iš valstybės biudžeto		65 353,21	68 816,26
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 269 151,91	1 294 890,64
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		37 995,95	49 886,73
IV.	Iš kitų šaltinių		9 040,01	5 954,80
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		265 001,97	112 484,53
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	265 001,97	112 484,53
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		2 021,69	
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		2 021,69	
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		31 878,91	10 684,11
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		130 579,68	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		100 521,69	100 521,69
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			1 278,73
F.	GRYNASIS TURTAS	7	13 502,95	17 597,02
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		13 502,95	17 597,02
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(4 094,07)	(2 572,59)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		17 597,02	20 169,61
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 660 046,00	1 549 629,98

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Loreta Alksnienė

(vardas ir pavardė)

Danutė Kazakevičienė

(vardas ir pavardė)