



ALYTAUS R. DAUGŲ VLADO MIRONO GIMNAZIJA

Biudžetinė įstaiga, Vlodo 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 II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2023-07-27 Nr. FL - 6

I. AIŠKINAMOJO RAŠTO BENDROJI DALIS

Įmonės kodas 190244044.

Gimnazijos teisinė forma – biudžetinė įstaiga.

Gimnazijos priklausomybė – savivaldybės.

Gimnazijos buveinė – Vlodo 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.

2023-06-30 gimnazijoje mokėsi 236 mokinia. Ikimokyklinio ugdymo skyrių lankė 101 ugdytinis ir priešmokyklinio ugdymo skyrių lankė 25 ugdytiniai. Iš viso 452 vaikai.

Dirbo 50 pedagoginių darbuotojų, 15 ikimokyklinio ugdymo 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.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. valstybės funkciją;
2. programą;
3. lėšų šaltinį;
4. valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Nr. 1. Ilgalaikio turto likutinė 2023-06-30 vertė – 1 345 074,52 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo gauta ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto.

Nr. 2. Trumpalaikio turto atsargų 2023-06-30 vertė -18 218,02 Eur. Kur akmens anglis- 4 071,86 Eur., ūkinės ir raštinės priemonės – 78,77 Eur., degalai- 631,67 Eur., ūkinis inventoriuss – 15,96 Eur., IKT prekės – 13 419,76 Eur.

Nr. 3. Trumpalaikio turto per vienerius metus gautinos sumos 2023-06-30 – 163 537,73 Eur. Už komunalines paslaugas -1232,37 Eur., pajamos iš patalpų nuomos – 206,97 Eur., pajamos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigoje- 1115,67 Eur. Sukauptos gautinos sumos – 160 982,72 Eur.

Nr. 4. Pinigai ir ekvivalentai 2023-06-30 – 8036,92 Eur.

Biudžetinių lėšų sąskaitoje banke likutis – 0,00 Eur.

Paramos lėšų sąskaitoje banke likutis – 2892,91 Eur.

Surenkamojoje lėšų (nuomos) sąskaitoje banke – 7,72 Eur.

Surenkamojoje lėšų (spec. lėšos) sąskaitoje banke – 2855,79 Eur.

Pavedimų lėšų sąskaitoje banke likutis -101,36 Eur.

Pavedimų lėšų sąskaitoje banke likutis -717,59 Eur.

Pavedimų lėšų sąskaitoje banke likutis -1161,55 Eur.

Pavedimų lėšų sąskaitoje banke likutis -300,00 Eur.

Nr. 5. Finansavimo sumų likutis 2023-06-30 -1 359 141,11 Eur. Detaliau apie finansavimo sumos aprašytos 20 –ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ priede, kuris yra aiškinamojo rašto dalis (pridedama).

Nr. 6. Trumpalaikiai įsipareigojimai 2023-06-30 – 163 596,58 Eur.

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro skolos tiekėjams, kur bus apmokėtos per vienerių metų laikotarpį, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 40 605,17 Eur., sukauptos mokėtinos sumos (atostoginių kaupiniai)-100 521,69. Mitybos išlaidų likutis- 4030,83 Eur., ryšių paslaugų išlaidų likutis – 387,95 Eur., transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidų likutis – 476,86 Eur., komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidų likutis – 3101,52 Eur., informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų likutis - 13 419,76 Eur., kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų likutis – 1052,80 Eur.

Nr. 7. Grynasis turtas 2023-06-30 – 12 129,50 Eur. Ankstesnių metų perviršis 17 597,02 Eur. Per 2023 m. II ketvirtį dėl patirtų didesnių sąnaudų, nei gauta pajamų, susidarė einamųjų metų deficitas 5 467,52 Eur.

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

Direktorė

Alytaus rajono savivaldybės administracijos
būhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

A handwritten signature in blue ink, consisting of two distinct parts. The upper part is a cursive signature, and the lower part is a large, stylized initial or flourish.

Loreta Alksnienė

Danutė Kazakevičienė

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. liepos 27 d.

Nr.

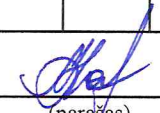
FL-5

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 277 962,97	1 081 629,47
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 262 019,34	1 063 553,14
I.1.	Iš valstybės biudžeto		815 489,90	697 203,34
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		426 762,07	355 114,17
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19 632,15	11 157,72
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		135,22	77,91
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15 943,63	18 076,33
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15 943,63	18 076,33
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1 285 299,45	1 086 805,97
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 014 213,85	886 552,09
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		27 269,57	29 562,54
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		113 066,34	64 233,24
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		178,94	340,80
V.	TRANSPORTO		27 203,61	25 981,83
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		340,00	913,48
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			842,24
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		23 070,78	13 329,33
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		30 102,65	29 194,15
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		49 739,51	34 169,37
XIV.	KITOS		114,20	1 686,90
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(7 336,48)	(5176,50)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 868,96	1 552,91
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 868,96	1 552,91
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(5 467,52)	(3 623,59)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(5 467,52)	(3 623,59)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

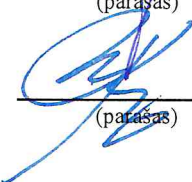
 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)



 (parašas)

 Loreta Alksnienė
 (vardas ir pavardė)

 Buhalternės apskaitos skyriaus vedėja
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



 (parašas)

 Danutė Kazakevičienė
 (vardas ir pavardė)

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

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

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

Alytaus rajono Daugų Vlado Mirono gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2023 m. liepos 27 d. Nr. FL-4

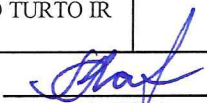
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	1 345 074,52	1 372 344,09
I.	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		1 345 070,48	1 372 327,31
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1 266 045,80	1 282 300,10
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		49 941,54	51 917,81
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		11 366,33	12 149,87
II.6.	Transporto priemonės		3 352,80	7 376,04
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		14 364,01	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		181 755,75	177 285,89
I.	Atsargos	2	18 218,02	22 769,76
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		18 218,02	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	163 537,73	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		2 555,01	6 977,39
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		160 982,72	122 654,17

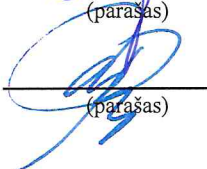
III.6.	Kitos gautinos sumos			227,79
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	8 036,92	24 656,78
	IŠ VISO TURTO:		1 534 867,19	1 549 629,98
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	1 359 141,11	1 419 548,43
I.	Iš valstybės biudžeto		62 093,86	68 816,26
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 258 598,42	1 294 890,64
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		31 472,71	49 886,73
IV.	Iš kitų šaltinių		6 976,12	5 954,80
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		163 596,58	112 484,53
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	163 596,58	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			
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		22 469,72	10 684,11
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		40 605,17	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		100 521,69	100 521,69
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			1 278,73
F.	GRYNASIS TURTAS	7	12 129,50	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		12 129,50	17 597,02
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(5 467,52)	(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:		1 534 867,19	1 549 629,98

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)

Buhalterinės apskaitos syriaus vedėja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)



(paršas)



(paršas)

Loreta Alksninienė
(vardas ir pavardė)

Danutė Kazakevičienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio 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 subjekto grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neadygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatdygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto panaudojimo savo veidai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų 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	784 457,82					(790 367,37)		(812,85)		62 093,86	
1.1.	nepinginiam turtui įsigyti	68 816,26	15 694,84					(22 417,24)				62 093,86	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		768 762,98					(767 950,13)		(812,85)		(0,00)	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 294 890,64	398 039,72					(415 920,83)		(18 411,11)		1 258 598,42	
2.1.	nepinginiam turtui įsigyti	1 287 698,05	86 929,19					(121 303,64)				1 253 323,60	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7 192,59	311 110,53					(294 617,19)		(18 411,11)		5 274,82	
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						(18 414,02)				31 472,71	
3.1.	nepinginiam turtui įsigyti	37 543,00						(5 255,66)				32 287,34	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	12 343,73						(13 158,36)				(814,63)	
4.	Iš kitų šaltinių:	5 954,80	4 385,72					(3 364,40)				6 976,12	
4.1.	nepinginiam turtui įsigyti		1 056,54					(35,22)				1 021,32	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 954,80	3 329,18					(3 329,18)				5 954,80	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 419 548,43	1 186 883,26					(1 228 066,62)		(19 223,96)		1 359 141,11	

Buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja
DANUTĖ KAZAKEVIČIENĖ



Direktori
Dorota Chkominienė

