

UKMERGĖS R. TAUJĖNŲ GIMNAZIJA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190343067, Ukmergės g. 5, Taujėnai, Ukmergės rajonas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022-10-24 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		686536,44	705529,48
I.	Nematerialusis turtas		16,60	613,31
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		16,60	613,31
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		686519,84	704916,17
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		620093,97	629228,43
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7097,81	11227,91
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		28233,36	31886,64
II.6	Transporto priemonės			0
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		21493,14	20724,51
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9601,56	11848,68
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		120771,43	43879,28
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		8206,74	3407,07
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		8206,74	3407,07
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		120,00	190
III.	Per vienus metus gautinos sumos		108973,57	36171,30
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, turą, paslaugas		1794,3	644,51
III.5	Sukauptos gautinos sumos		107163,69	35511,01
III.6	Kitos gautinos sumos		15,58	15,78
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3471,12	4110,91
	IŠ VISO TURTO:		807307,87	749408,76
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		690702,88	709339,40
II.	Iš savivaldybės biudžeto		186456,36	192636,98
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		489864,21	500299,70
IV.	Iš kitų šaltinių		11462,79	14093,74
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		111278,72	37043,62
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		637,29	4027,67
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		637,29	4027,67

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		110641,43	33015,95
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		23768,88	3309,20
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		57165,80	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		29688,92	29688,92
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		17,83	17,83
F.	GRYNASIS TURTAS		5326,27	3025,74
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5326,27	3025,74
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2300,53	270,96
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3025,74	2754,78
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		807307,87	749408,76

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Loreta Zdanienė
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Rima Ramoškienė
(vardas ir pavardė)

UKMERGĖS R. TAUJĖNŲ GIMNAZIJA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190343067, Ukmergės g. 5, Taujėnai, Ukmergės rajonas
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS


2022-10-24 Nr.
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		666359,37	566408,13
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		651335,45	558483,85
I.1.	Iš valstybės biudžeto		415678,86	340332,72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		222991,79	207987,56
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3896,52	7700,03
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8768,28	2463,54
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15023,92	7924,28
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15023,92	7924,28
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		664058,84	565389,65
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		531659,78	451956,01
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		25030,44	25264,71
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		25284,64	24003,72
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		144,00	
V.	TRANSPORTO		25804,48	10913,20
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		982,98	1699,28
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		7277,99	11902,03
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			8,58
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		23135,07	17175,09
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		16637,19	14921,80
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8102,27	6345,23
XIV.	KITOS			1200
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2300,53	1018,48
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
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		2300,53	1018,48
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2300,53	1018,48
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 Loreta Zdanienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

 Rima Ramoškienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

UKMERGĖS R. TAUJĖNŲ GIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2022 10 24

I. BENDROJI DALIS

Ukmergės r. Taujėnų gimnazija buvo įregistruota 1994 m. rugsėjo 09 d., į. k. 190343067, Ukmergės r. savivaldybė, Taujėnų mstl., Ukmergės g. 5.

Taujėnų gimnazija yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Ukmergės rajono savivaldybės biudžeto.

Savininkas – Ukmergės rajono savivaldybės Taryba.

Mokyklos grupė – bendrojo lavinimo mokykla.

Mokyklos tipas – gimnazija.

Mokymo kalba – lietuvių.

Gimnazijos veiklos sritis – švietimas

Veikla: ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, pradinis ugdymas, pagrindinis ugdymas, vidurinis ugdymas, vaikų poilsio stovyklų veikla, bibliotekų ir archyvų veikla.

Mokymo forma – dieninė, savarankiško mokymosi, mokymo namuose.

Kitos veiklos rūšys:

Kitų maitinimo paslaugų teikimas;

Nuosavo arba nuomojamo nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatavimas;

Kitas, niekur kitur nepriskirtas, keleivinis sausumos transportas

Kultūrinis švietimas;

Kitas, niekur kitur nepriskirtas, švietimas;

Švietimui būdingų paslaugų veikla;

Kita žmonių sveikatos priežiūros veikla;

Vaikų dienos priežiūros veikla.

Vidutinis darbuotojų skaičius 46.

Mokykla kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų objektų neturi.

Svarbios sąlygos ir aplinkybės, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolimesnę veiklą – tokių sąlygų nėra.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

2021 m. per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atlikta apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo, kaip nustato 7-asis VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

II. APSKAITOS POLITIKA

Gimnazijos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

Gimnazijos apskaitos politika per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė.

Apskaitos politika aprašyta 2021 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje – Aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Ilgalaikis materialusis turtas.

Gimnazijoje yra turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje.

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

Turto, kuris turi likutinę, ir nenaudojamas gimnazijos veikloje nėra.

Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis nėra.

Turto pergrupavimo iš vienos grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

Gimnazija neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamų nekilnojamojo kultūros vertybių grupių.

Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikis materialusis turtas rodomas likutine verte.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo, nes ilgalaikis turtas nusidėvi ir turto nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

Atsargos

Atsargų likutis yra 8206,74 Eur.

Įsigytų iš savivaldybės biudžeto lėšų – 7156,41 Eur. Iš jų:

medžio granulės šildymui – 6914,41 Eur;

kuras autobusų bakuose – 252,72 Eur (neapmokėtas);

ūkinių medžiagų likutis – 242,00 Eur.

Maisto produktų likutis įsigytas iš pagrindinės veiklos kitų pajamų yra 795,86 Eur;

Maisto produktų likutis iš valstybės biudžeto lėšų – 1,75 Eur

Visas įsigytas ūkinis inventorių atiduotas naudoti veikloje.

Išankstiniai apmokėjimai

Ateinančių laikotarpių sąnaudos yra 120 Eur.

Per vienus metus gautinos sumos.

Sukauptos gautinos sumos – 107163,69 Eur.

Sukauptos finansavimo pajamos – 101661,61 Eur.

Iš valstybės biudžeto lėšų (mokinio lėšos) – 69902,73 Eur;

Iš valstybės biudžeto lėšų (nemokamam maitinimui) – 2998,90 Eur

Iš savivaldybės biudžeto lėšų – 28435,06 Eur.

Iš savivaldybės lėšų (savivaldybės administracija) – 331,54 Eur

Sukauptos pajamos už paslaugas – 5502,08 Eur.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 1794,30 Eur.

Iš jų: gautinos sumos už vaikų išlaikymą ikimokyklinio ugdymo grupėje – 1296,61 Eur.

Už patalpų (sporto salės, kabineto) nuomą – 77,54 Eur.

Už vaikų ugdymą pailgintos dienos grupėje – 420,15 Eur.

5. Pinigai

Pinigai banko sąskaitose ir kasoje: 3471,12 Eur.

Įstaigos gautų pajamų pinigų likutis banko sąskaitoje – 112,27 Eur.

Pavedimų banko sąskaitoje likutis – 1919,62 Eur.

Pavedimų (gabių vaikų rėmimo programa) banko sąskaitoje likutis yra 1064,95 Eur.

Grynųjų pinigų likutis kasoje – 374,28 Eur, yra įstaigos gaunamos pajamos.

Finansavimo sumos

Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumos sumažėjo, dėl jų panaudojimo savo veiklai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos – 23768,88 Eur. Iš jų: Įstaigos gaunamų pajamų lėšos – 2994,71 Eur; Nebiudžetinės lėšos – 108,18 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 57165,80 Eur.

Mokėtinas darbo užmokestis už rugsėjo mėnesį – 31872,78 Eur,

Iš jų: iš mokinio lėšų – 23225,86 Eur;

Iš Įstaigos pajamų – 139,26 Eur; Savivaldybės biudžeto (administracija) lėšų – 192,40 Eur.

Mokėtinas pajamų mokestis – 10626,64 Eur,

Iš jų: iš mokinio lėšų – 8987,40 Eur;

Iš Įstaigos pajamų – 44,42 Eur; Savivaldybės biudžeto (administracija) lėšų – 61,36 Eur.

Mokėtinos socialiniam draudimui įmokos – 14666,38 Eur, iš jų: mokinio lėšos – 11154,19 Eur;

Iš Įstaigos pajamų – 56,30 Eur; Savivaldybės biudžeto (administracija) lėšų – 77,77 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį su darbo santykiais susiję įsipareigojimai padidėjo lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, nes liko įsiskolinimai, susiję su darbo užmokesčiu, darbuotojams ir socialiniam draudimui, mokesčių inspekcijai už rugsėjo mėnesį.

Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptos atostoginių sumos – darbo užmokesčiui ir įmokos socialiniam draudimui:

Pedagogų (mokinio lėšos) – 23806,33 Eur.

Ūkinio personalo (savivaldybės biudžeto lėšos) – 5882,59 Eur.

Iš VISO: 29688,92 Eur.

Grynasis turtas

Einamųjų metų perviršis yra 2300,53 Eur.

Sukauptas perviršis 2022-09-30 – 5326,27 Eur

Einamųjų metų perviršis susidaro, nes uždirbta pajamų daugiau, nei padaryta sąnaudų.

Sukauptą perviršį sudaro:

gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 1794,30 Eur.

pinigų likutis banko sąskaitoje – 112,27 Eur,

pinigų likutis kasoje – 374,28 Eur,

atsargų likutis – 795,86 Eur,

sukauptos pajamos iš biudžeto – 5502,08 Eur,

mokėtinos sumos darbo užmokesčiui ir soc. draudimui - -239,98

mokėtinos sumos – -2592,10 Eur, už maisto produktus.

Mokėtinos sumos už medžiagas patalpų remontui - -402,61

gauti išankstiniai apmokėjimai – -17,83 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos gautos per ataskaitinį laikotarpį panaudotos turėtoms sąnaudoms kompensuoti.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos yra tėvų įmokos už vaiko išlaikymą ikimokyklinio ugdymo grupėje – 6501,27 Eur. Pajamos gautos už mokinių maitinimą – 5830,34 Eur. Pajamos už patalpų (sporto salės, kabineto) nuomą – 589,83 Eur. už mokinių ugdymą pailgintos dienos grupėje – 2102,48 Eur. Iš viso pagrindinės veiklos kitų pajamų – 15023,92 Eur;

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos didžiausią sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį sunaudotų atsargų sąnaudos didesnės, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, nes šiais metais mokiniai mokosi gimnazijoje, o ne nuotoliniu būdu, todėl daugiau sunaudota maisto produktų, atsargų ūkinėms reikmėms.

Transporto sąnaudos padidėjo per ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, nes padidėjo kuro kainos, išlaidos autobusų remontui.

Nuo ataskaitinių metų pradžios iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nebuvo.

Gimnazija nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos teisinių ginčų, bei sprendimų dėl jų neturi.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Buhalterė



Rima Ramoškienė