

190343067, Ukmergės g.5, Taujėnai, Ukmergės rajonas

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

Ukmergės r. Taujėnų gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2023-10-23 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		646758,56	689386,03
I.	Nematerialusis turtas		0	6,40
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			6,40
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		646758,56	689379,63
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		594975,75	617049,15
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		4876,37	5721,11
II.5	Mašinos ir įrenginiai		16701,5	27015,60
II.6	Transporto priemonės			0
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		30204,94	39593,77
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		151869,06	58372,40
I.	Atsargos		7824,36	13234,65
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7824,36	13234,65
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		554	182,49
III.	Per vienus metus gautinos sumos		126217,24	40380,65
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		1863,73	1000,66
III.5	Sukauptos gautinos sumos		124337,69	39365,6
III.6	Kitos gautinos sumos		15,82	14,39
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		17273,46	4574,61
	IŠ VISO TURTO:		798627,62	747758,43
D.	FINANSAVIMO SUMOS		668671,58	703584,97
I.	Iš valstybės biudžeto		186385,43	195290,75
II.	Iš savivaldybės biudžeto		462515,45	495438,3
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		17216,83	10579,41
IV.	Iš kitų šaltinių		2553,87	2276,51
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		120870,11	39502,66
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		120870,11	39502,66
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		0	0
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		14689,7	433,25
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		67033,49	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		39056,34	39056,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		90,58	13,07
F.	GRYNASIS TURTAS		9085,93	4670,80
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9085,93	4670,80
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4415,13	1645,06
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4670,8	3025,74
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNANOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		798627,62	747758,43

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)
Buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)


(parašas)

Loreta Zdanienė
(vardas ir pavardė)


(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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023-10-23 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

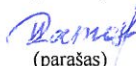
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		840853,33	666359,37
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		816917,48	651335,45
I.1.	Iš valstybės biudžeto		517287,63	415678,86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		287791,09	222991,79
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8459,08	3896,52
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3379,68	8768,28
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23935,85	15023,92
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		23935,85	15023,92
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		836438,20	664058,84
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		650905,97	531659,78
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		45591,97	25030,44
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		55515,08	25284,64
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		932,61	144,00
V.	TRANSPORTO		26546,47	25804,48
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2658,88	982,98
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5492,70	7277,99
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		31,05	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		25081,39	23135,07
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		17358,70	16637,19
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5686,38	8102,27
XIV.	KITOS		637	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4415,13	2300,53
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			0
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 TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4415,13	2300,53
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4415,13	2300,53
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Loreta Zdaniene
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Rima Ramoškiene
(vardas ir pavardė)

UKMERGĖS R. TAUJĖNŲ GIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2023 10 23

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 47.

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 piniginių vienetais – eurai.

2023 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 2022 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 nekilnojamų 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 7824,36 Eur.

Įsigytų iš savivaldybės biudžeto lėšų – 6431,50 Eur. Iš jų:

medžio granulės šildymui – 1041,71 Eur;

ūkinių medžiagų likutis – 5389,79 Eur.

kuras autobusų bakuose – 246,41 Eur (neapmokėtas);

Maisto produktų likutis įsigytas iš pagrindinės veiklos kitų pajamų yra 1146,45 Eur;

Visas įsigytas ūkinis inventorių atiduotas naudoti veikloje.

Išankstiniai apmokėjimai

Ateinančių laikotarpių sąnaudos yra 164,00 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už vadovėlius – 390 Eur.

Per vienus metus gautinos sumos.

Sukauptos gautinos sumos – 124337,69 Eur. Iš jų:

Sukauptos finansavimo pajamos – 117736,08 Eur.

Iš valstybės biudžeto lėšų (mokinio lėšos) – 84122,17 Eur;

Iš valstybės biudžeto lėšų (nemokamam maitinimui) – 1611,40 Eur

Iš savivaldybės biudžeto lėšų – 31624,97 Eur.

Iš savivaldybės lėšų (savivaldybės administracija) – 377,54 Eur

Per ataskaitinį laikotarpį sukauptos gautinos sumos padidėjo lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, nes liko sukauptos, neapmokėtos skolos už komunalines ir kitas paslaugas, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai per rugsėjo mėnesį.

Sukauptos pajamos už paslaugas – 6601,61 Eur.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 1863,73 Eur.

Iš jų: gautinos sumos už vaikų išlaikymą ikimokyklinio ugdymo grupėje – 1540,59 Eur.

Už patalpų (sporto salės, kabineto) nuomą – 35,14 Eur.

Už vaikų ugdymą pailgintos dienos grupėje – 288,00 Eur.

5. Pinigai

Pinigai banko sąskaitose ir kasoje: 17273,46 Eur.

Įstaigos gautų pajamų pinigų likutis banko sąskaitoje – 1643,97 Eur.

Pavedimų banko sąskaitoje likutis – 4845,25 Eur.

Pavedimų (gabių vaikų rėmimo programa) banko sąskaitoje likutis yra 303,25 Eur.

Pavedimų projekto ES ERASMUS – 9870,00 Eur

Grynųjų pinigų likutis kasoje – 610,99 Eur, yra įstaigos gaunamos pajamos.

Finansavimo sumos

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

Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Tiekėjams mokėtinios sumos

Tiekėjams mokėtinios sumos – 14689,70 Eur. Iš jų: Įstaigos gaunamų pajamų lėšos – 2767,75 Eur; Nebiudžetinės lėšos – 463,20 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį tiekėjams mokėtinios sumos padidėjo, nes liko neapmokėtas įsiskolinimas už paslaugas rugsėjo mėnesį.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 67033,49 Eur.

Mokėtinias darbo užmokestis už rugsėjo mėnesį – 38016,35 Eur,

Iš jų: iš mokinio lėšų – 27634,41 Eur;

Iš nebiudžetinių lėšų – 215,51 Eur.

Mokėtinias pajamų mokestis – 12411,37 Eur,

Iš jų: iš mokinio lėšų – 10513,62 Eur;

Iš nebiudžetinių lėšų – 72,91 Eur.

Mokėtinios socialiniam draudimui įmokos – 16605,37 Eur, iš jų: mokinio lėšos – 12716,81 Eur;

Iš nebiudžetinių lėšų – 89,12 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.

Grynasis turtas

Einamųjų metų perviršis yra 4415,13 Eur.

Sukauptas perviršis 2023-09-30 – 9085,93 Eur

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

Sukauptą perviršį sudaro:

gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 1863,73 Eur.

pinigų likutis banko sąskaitoje – 1643,97 Eur,

pinigų likutis kasoje – 610,99 Eur,

atsargų likutis – 1146,45 Eur,

sukauptos pajamos iš biudžeto – 6601,61 Eur,

mokėtinios sumos – -2767,75 Eur – skola už darbo užmokestį ir už maisto produktus per rugsėjo mėnesį.

gauti išankstiniai apmokėjimai – -13,07 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 – 8776,20 Eur. Pajamos gautos už mokinių maitinimą – 13316,06 Eur. Pajamos už patalpų (sporto salės, kabineto) nuomą – 403,59 Eur. už mokinių ugdymą pailgintos dienos grupėje – 1440,00 Eur. Iš viso pagrindinės veiklos kitų pajamų – 23935,85 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos pajamos padidėjo lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, nes daugiau gautą pajamų už mokinių maitinimą valgykloje, už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje ugdymo grupėje.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

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

Per ataskaitinį laikotarpį darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos didesnės, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, nes padidėjo minimali mėnesinė alga, pareiginės algos pastoviosios dalies koeficientai pedagogams, padidėjo pedagogų ir kitų darbuotojų atlyginimai.

Per ataskaitinį laikotarpį komunalinių paslaugų sąnaudos didesnės, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, nes padidėjo kainos už medienos granules šildymui, už elektrą.

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