

**ELEKTRŪNŲ „VERSMĖS“
GIMNAZIJOS
2022 M. ŠEŠIŲ MĖNESIŲ
TARPINIS
FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS**

**ELEKTRŪNŲ „VERSMĖS“ GIMNAZIJOS
2022 METŲ ŠEŠIŲ MĖNESIŲ TARPINIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**I SKYRIUS
Bendroji dalis**

Elektrėnų „Versmės“ gimnazija – savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1994 m. rugsėjo 15 d. Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre, pažymėjimo Nr.036532, kodas 190659268. Adresas: Saulės g. 30, LT-26121 Elektrėnai, Lietuvos Respublika.

Elektrėnų „Versmės“ gimnazija vykdo nuostatuose numatytas funkcijas. Pagrindinė veiklos sritis – švietimas priskiriamas vidurinės mokyklos tipui.

Elektrėnų „Versmės“ gimnazija yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas AB SEB banke.

Elektrėnų „Versmės“ gimnazija sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. 2022 m. tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 m. birželio mėn. 30 d. apskaitos duomenis.

2022 m. sausio mėn.01 d. dirbo 76 darbuotojai, 2022 m. birželio mėn. 30 d. – 73 darbuotojai.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Elektrėnų „Versmės“ gimnazija neturi.

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

**II SKYRIUS
Apskaitos politika**

Tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama tarpines finansines ataskaitas už 2022 m. šešių mėnesių ataskaitinį laikotarpį Elektrėnų „Versmės“ gimnazija vadovavosi VSAFAS ir ta pačia apskaitos politika, kuri buvo aprašyta 2021 m. finansinės atskaitomybės aiškinamajame rašte. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nesikeitė.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Debetas“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

**III SKYRIUS
Pastabos**

1. Ilgalaikis materialusis turtas (P1 pastaba)

Likutinė ilgalaikio materialaus turto vertė 1218810,96 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio turto (3 kondicionieriai) už 5995,55 Eur.

2. Trumpalaikis turtas (P2 pastaba)

Elektrėnų „Versmės“ gimnazijos trumpalaikis turtas sudaro – 153721,79 Eur, iš kurio: Atsargos – 1072,76 Eur; Sukauptos gautinos sumos – 123019,32 Eur; Išankstiniai apmokėjimai – 30,18 Eur; Kitos gautinos sumos – 3404,38 Eur (Nemokamo moksleivių maitinimo lėšos 655,95); Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 26195,15 Eur (Pavedimų vykdymo lėšos, labdaros fondo lėšos ir kitos įstaigos pajamos). Per ataskaitinį laikotarpį iš Elektrėnų savivaldybės administracijos gauta trumpalaikio turto už 2631,98 Eur.

3. Finansavimo sumos (P3 pastaba)

Didžiąją dalį gauto finansavimo sudarė lėšos darbo užmokesčiui, socialiniam draudimui ir komunaliniams mokesčiams. Iš valstybės biudžeto - 506442,82 Eur, iš savivaldybės biudžeto - 263528,28 Eur ir iš Elektrėnų savivaldybės administracijos nemokamai gautas turtas.

4. Įsipareigojimai (P4 pastaba)

Elektrėnų „Versmės“ gimnazijos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 124041,69 Eur: Ilgalaikiai atidėjiniai pensijinio amžiaus sulaukusiems darbuotojams – 28919,15 Eur. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai tai tiekėjams mokėtinos sumos – 2632,07 Eur; su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 31,35 Eur. Sukauptas atostoginių rezervas – 92230,95 Eur. Ir užstatas už vadovėlius – 228,17 Eur.

5. Grynasis turtas (P5 pastaba)

Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis – 3864,29 Eur.

6. Pajamos (P6 pastaba)

Per ataskaitinį laikotarpį Elektrėnų „Versmės“ gimnazijos pagrindinės veiklos pajamos – 824065,62 Eur. Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 16,9 proc. Pagrindinę dalį – 791637,99 Eur sudaro veiklos sąnaudoms kompensuoti panaudota finansavimo sumų dalis. Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 13,3 proc. Likusi veiklos pajamų dalis – 32427,63 Eur. Tai įstaigos uždirbtos pajamos už suteiktas paslaugas. Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu pajamos padidėjo 5 kartus (dėl pandemijos).

7. Sąnaudos (P7 pastaba)

Pagrindinės veiklos sąnaudos detalizuotos Veiklos rezultatų ataskaitoje. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos sąnaudos sudarė – 820201,33 Eur. Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 16,6 proc. :

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 11,5 proc.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos padidėjo 13,1 proc.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo 48,4 proc.

Komandiruočių sąnaudos pakito nežymiai.

Transporto sąnaudos padidėjo 3 kartus (dėl pandemijos).

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos padidėjo 2,5 karto (dėl pandemijos).

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos sumažėjo 87,7 proc.

Sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos padidėjo 2 kartus (dėl pandemijos).

Socialinių išmokų sąnaudų nebuvo.

Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 3 kartus (dėl pandemijos).

Direktorius



Egidijus Kontrimas

Vyr.buhalterė

Nijolė Timofejevienė

(Žemesnio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Elektrėnų "Verstės" gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190659268, LT-26121 Elektrėnai Saulės g. 30

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

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

Nr. _____
(data)

Patikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tiksliau nei eurai

Ed. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1218810,96	1229657,60
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pictros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licenzijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir skaitmeniniai mokėjimai			
I.5	Prastižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P1	1218810,96	1229657,60
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1048375,87	1055380,63
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		95660,00	98290,76
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mėšinos ir įrenginiai		28928,72	25606,05
II.6	Transporto priemonės		20564,11	23991,43
II.7	Kultūrinės vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		21935,59	26388,73
II.9	Kitas materialusis turtas		3346,67	
II.10	Nebaigta statyba ir skaitmeniniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P2	153721,79	153453,07
I.	Atsargos		1072,76	1241,68
I.1	Strateginės ir neapibrėžtos atsargos			
I.2	Mėšinos, žaliavos ir kitos investicijos		1072,76	1241,68
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos pardavimui (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas pardavimui		30,18	
II.	Išankstiniai mokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		126423,7	132698,19
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialiniai įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, pardavimą, priekas, turto, paslaugas		655,95	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		123019,32	132698,19
III.6	Kitos gautinos sumos		2748,43	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		26195,15	19513,20
	IŠ VISO TURTO	P3	1372532,75	1383110,67
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1244626,77	1250194,31
I.	Iš valstybės biudžeto		267640,29	275633,39
II.	Iš savivaldybės biudžeto		482227,84	479553,76
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		490329,74	483687,72
IV.	Iš kitų šaltinių		4428,90	11309,44
E.	ISIPAREIGIJIMAI	P4	124041,69	132926,36
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		28919,15	28919,15
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		28919,15	28919,15
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		95122,54	104007,21
II.1	Ilgalaiki atidėjimų esančiųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaiki isipareigojimų esančiųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinės sutartinės, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinės sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Grafininės finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grafininiai mokesčiai, įmokos ir jų permokos		2632,07	11548,09
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		31,35	
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		92230,95	92230,95
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		228,17	228,17
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		3864,29	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS	P5		
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo itaku		3864,29	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3864,29	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGIJIMŲ, GRVNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		1372532,75	1383110,67

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas atstovas)
vadovas)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Egidijus Kontrimas
(vardas ir pavardė)

Nijolė Timofejevičienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Elektrėnų "Versmės" gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190659268 ; LT-26121 Elektrėnai Saulės g. 30

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Nr _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P6	824065,62	704922,49
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		791637,99	698455,77
I.1.	Iš valstybės biudžeto		522767,82	439820,61
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		260449,84	250245,18
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5202,06	6020,70
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3218,27	2369,28
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		32427,63	6466,72
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		32427,63	6466,72
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P7	-820201,33	-703142,04
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-686734,32	-615918,75
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-19941,33	-17627,73
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-38848,17	-26169,85
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-102,4	0
V.	TRANSPORTO		-3475,68	-1107,37
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1860,40	-742,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3001,57	-5693,37
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-61286,06	-30669,06
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	-3720,01
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-4951,40	-1493,90
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3864,29	1780,45
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
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		3864,29	1780,45
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3864,29	1780,45
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

(parašas)

Egidijus Kontrimas
(vardas ir pavardė)

Nijolė Timofejevienė
(vardas ir pavardė)