

**ELEKTRŪNŲ „VERSMĖS“
GIMNAZIJOS
2023 M. ŠEŠIŲ MĖNESIŲ
TARPINIS
FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS**

ELEKTRŪNŲ „VERSMĖS“ GIMNAZIJOS 2023 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 atsiskaitomasias sąskaitas AB SEB banke.

Elektrėnų „Versmės“ gimnazija sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. 2023 m. tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 m. birželio mėn. 30 d. apskaitos duomenis.

2023 m. sausio mėn.01 d. dirbo 77 darbuotojai, 2023 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 2023 m. šešių mėnesių atskaitinį laikotarpį Elektrėnų „Versmės“ gimnazija vadovavosi VSAFAS ir ta pačia apskaitos politika, kuri buvo aprašyta 2022 m. finansinės atskaitomybės aiškinamajame rašte. Atskaitiniu 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 1190063,59 Eur. Per atskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio turto (3 kondicionieriai ir spiralinė tešlos maišyklė) už 7197,90 Eur.

2. Trumpalaikis turtas (P2 pastaba)

Elektrėnų „Versmės“ gimnazijos trumpalaikis turtas sudaro – 177822,26 Eur, iš kurio: Atsargos – 552,24 Eur; Sukauptos gautinos sumos – 162208,88 Eur; Kitos gautinos sumos – 5983,59 Eur ; Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 9077,55 Eur (Pavedimų vykdymo lėšos, labdaros fondo lėšos ir kitos įstaigos pajamos).

3. Finansavimo sumos (P3 pastaba)

Didžiąją dalį gauto finansavimo sudarė lėšos darbo užmokesčiui, socialiniam draudimui ir komunaliniams mokesčiams. Iš valstybės biudžeto -672803,77 Eur, iš savivaldybės biudžeto-302812,59 Eur.

4. Trumpalaikiai įsipareigojimai (P4 pastaba)

Elektrėnų „Versmės“ gimnazijos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 162085,36 Eur: Ilgalaikiai atidėjiniai pensijinio amžiaus sulaukusiems darbuotojams-43645,70 Eur. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai tai tiekėjams mokėtinos sumos – 2372,13 Eur; Kitos mokėtinos sumos biudžetui- 136,11 Sukauptas atostoginių rezervas – 115703,25 Eur. Ir užstatas už vadovėlius – 228,17 Eur.

5. Grynasis turtas (P5 pastaba)

Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis – 7023,63 Eur.

6. Pajamos (P6 pastaba)

Per ataskaitinį laikotarpį Elektrėnų „Versmės“ gimnazijos pagrindinės veiklos pajamos – 1046163,12 Eur. Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 26,95 proc. Pagrindinę dalį – 1004086,81 Eur sudaro veiklos sąnaudoms kompensuoti panaudota finansavimo sumų dalis. Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 26,83 proc. Likusi veiklos pajamų dalis – 42076,31 Eur. Tai įstaigos uždirbtos pajamos už suteiktas paslaugas. Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu pajamos padidėjo 29,75 proc.

7. Sąnaudos (P7 pastaba)

Pagrindinės veiklos sąnaudos detalizuotos Veiklos rezultatų ataskaitoje. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos sąnaudos sudarė – 1040447,16 Eur. Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 26,85 proc. :

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 30,85 proc.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos padidėjo 2,55 proc.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo 4,38 proc. .

Komandiruočių sąnaudos padidėjo 25 kartus, pradėtas vykdyti Erasmus+projektas.

Transporto sąnaudos padidėjo 43,08 proc.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos sumažėjo 52,75 proc.

Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos sumažėjo 44,35 proc.

Sumaudotų atsargų savikainos sąnaudos padidėjo 2,18 proc.

Socialinių išmokų sąnaudų nebuvo.

Kitų paslaugų sąnaudos sumažėjo 63,41 proc.

Direktorius

Vyr. buhalterė



Egidijus Kontrimas

Violeta Karpavičienė

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

Elektrėnų "Versinės" 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 finansinę būklės ataskaitą), kodas, adresas)

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

2023-07-20 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslumais: eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		1190063,59	1203314,65
I.1	Pietros darbai		0,00	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Preštitas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P1	1190063,59	1203314,65
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1034366,35	1041371,11
II.4	Nekilnojamoji kultūros vertybė		90398,48	93029,24
II.5	Mobilius ir įrenginius		31003,92	26224,55
II.6	Transporto priemonės		13709,47	17136,79
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Įrenginiai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		20583,37	25532,96
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P2	177822,26	182416,21
I.	Atsargos		552,24	1364,54
I.1	Strateginės ir nefinansinės atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir kitas inventorius		552,24	1364,54
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigta vykdyti sutartis			
I.4	Pasiekusi produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Užskaitiniai apmokėjimai			
III.	Per vieną metus gaunamos sumos		168192,47	164900,68
III.1	Gautinės trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautinės mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinės finansavimo sumos			
III.4	Gautinės sumos už turto naudojimą, parduotai prekių, turto, paslaugų			
III.5	Suakauptos gautinės sumos		162208,88	164900,68
III.6	Kitos gautinės sumos		5983,59	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pienai ir pinigų ekvivalentai		9077,35	16150,99
D.	IS VISO TURTO		1367885,85	1385730,86
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P3	1198776,86	1219237,47
I.	Iš valstybės biudžeto		249118,81	260966,95
II.	Iš savivaldybės biudžeto		487824,61	478902,23
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		465548,94	477357,71
IV.	Iš kitų šaltinių		1284,50	2010,58
E.	ISIPAREIGIJIMAI	P4	162085,36	165185,72
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		43645,70	43645,7
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		43645,70	43645,7
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		118439,66	121540,02
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetui			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetui ir fondus			
II.6.1	Gautinės finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		136,11	
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gautinės mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekiamų mokėtinos sumos		2372,13	5608,60
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos		115703,25	115703,25
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		228,17	228,17
F.	GRYNASIS TURTAS	P5	7023,63	1307,67
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Neusisvybės metodo itaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		7023,63	1307,67
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5715,96	3307,67
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		1307,67	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		1367885,85	1385730,86

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

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Egidijus Kontrimas
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Violeta Karpavičienė
(vardas ir pavardė)



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

Elektrėnų "Vermės" 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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023-07-12 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P6	1046163,12	824065,62
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1004086,81	791637,99
I.1.	Iš valstybės biudžeto		692529,07	522767,82
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		297841,61	260449,84
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11808,77	5202,06
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1907,36	3218,27
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		42076,31	32427,63
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		42212,42	32427,63
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-136,11	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P7	-1040447,16	-820201,33
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-898649,57	-686734,32
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-20448,96	-19941,33
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-40548,23	-38848,17
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-2568,4	-102,4
V.	TRANSPORTO		-4973,24	-3475,68
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-879	-1860,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1670,26	-3001,57
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-62618,13	-61286,06
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			0,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-8091,37	-4951,40
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5715,96	3864,29
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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 TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		5715,96	3864,29
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5715,96	3864,29
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Egidijus Kontrimas
(paršas) (vardas ir pavardė)

Violeta Karpavičienė
(paršas) (vardas ir pavardė)