

ALYTAUS ADOLFO RAMANAUSKO-VANAGO GIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 METŲ RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2023-10-17 Nr. _____
Alytus

I. BENDROJI DALIS

Alytaus Adolfo Ramanausko-Vanago gimnazija (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kodas 291055670.

Adresas Birutės g. 2, Alytus.

Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla bendrasis ugdymas.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 m. rugsėjo 30 d. iš turimų informacinės apskaitos sistemos duomenų.

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų parengimą. Ataskaitos atitinka VSAFAS.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 77.

Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų Įstaiga neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė. Įstaigos apskaitos politika yra pateikta 2022 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris skelbiamas Įstaigos internetinėje svetainėje.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Esminių apskaitos klaidų taisymo nebuvo.
2. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto neatsirado.
3. Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose nėra.
4. Per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos Įstaigos veiklai nebuvo.

Finansinės būklės ataskaita

5. **C.II. Išankstiniai apmokėjimai.** Įstaigos išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Išankstiniai apmokėjimai	Suma, Eur
1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	823,20
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	5666,44
	Iš viso:	6489,64

6. C.III.4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	Suma, Eur
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas, iš viso	300,00
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	0,00
2.2.	už darbuotojų maitinimą	0,00
2.3.	už kitas paslaugas (už mokymą vairuoti)	300,00
	Iš viso (1+2):	300,00

7. C.III.5. Sukauptos gautinos sumos. Įstaigos sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Suma, Eur
1.	Gautinoms sumoms iš savivaldybės biudžeto už pervestas pajamas	2527,88
2.	Sukauptiems atostoginiams	194348,72
3.	Sukauptomis išseitinėms išmokoms	0,00
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	5979,72
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	117487,06
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	0,00
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	35450,63
	Iš viso:	355794,01

8. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigai pinigų likučiai banko sąskaitose pagal lėšų šaltinius:

Eil. Nr.	Lėšų šaltinis	Suma, Eur
1.	Biudžeto lėšos	0,00
2.	Paramos lėšos	11869,71
3.	Europos Sąjungos lėšos	125737,31
4.	Specialiųjų programų lėšos	7063,16
5.	Kitų šaltinių lėšos	0,00
	Iš viso:	144670,18

9. **E.I. Ilgalaikiai įsipareigojimai.** Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

Veiklos rezultatų ataskaita

10. **A.III.1. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.** Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	Suma, Eur
1.	Apskaičiuotos pajamos už išlaikymą Įstaigoje	6600,00
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos (<i>įvardinti</i>)	0,00
	Iš viso:	6600,00

11. **D.I. Kitos veiklos pajamos.** Įstaigos kitos veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Kitos veiklos pajamos	Suma, Eur
1.	Apskaičiuotas mokestis už turto naudojimą	2222,16
2.	Apskaičiuotos kitos atsitiktinės pajamos	0,00
	Iš viso:	2222,16

12. **E. Finansinės investicinės veiklos rezultatas.** Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį finansinės investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų neturėjo.

Direktorius

Virginijus Skroblas

Alytaus miesto paslaugų centro
direktoriaus pavaduotoja

Dovilė Juškevičienė

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

291055670, Birutės g. 2, LT-62151 Alytus

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

Alytaus Adolfo Ramanausko-Vanago gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2023 m. spalio 17 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.664.718,68	1.573.062,31
I.	Nematerialusis turtas		3.081,90	3.828,36
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		3.081,90	3.828,36
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1.661.636,78	1.569.233,95
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		895.631,91	856.612,24
II.3.	Infrastruktūros statiniai		60.095,22	63.049,65
II.4.	Kiti statiniai		388.442,81	407.480,42
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		147.801,29	145.511,27
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		152.757,49	79.672,31
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		16.908,06	16.908,06
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		779.762,47	809.318,37
I.	Atsargos		12.084,88	5.231,21
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		12.084,88	5.231,21
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		6.489,64	2.080,04
III.	Per vienus metus gautinos sumos		616.517,77	476.587,99
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		300,00	
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		355.794,01	216.146,88
III.6.	Kitos gautinos sumos		260.423,76	260.441,11
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		144.670,18	325.419,13
	IŠ VISO TURTO:		2.444.481,15	2.382.380,68
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.592.050,82	1.655.469,29
I.	Iš valstybės biudžeto		161.180,08	168.246,37
II.	Iš savivaldybės biudžeto		439.719,97	452.812,25
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		970.652,67	1.015.064,83
IV.	Iš kitų šaltinių		20.498,10	19.345,84
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		842.389,70	718.650,49
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		842.389,70	718.650,49
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		7.572,75	3.419,53
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		119.586,01	0,02
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		454.789,83	454.789,83
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		260.441,11	260.441,11
F.	GRYNASIS TURTAS		10.040,63	8.260,90
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10.040,63	8.260,90
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.779,73	1.075,36
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.260,90	7.185,54
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.444.481,15	2.382.380,68

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Virginijus Skroblas
(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Dovilė Juškevičienė
(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. spalio 17 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.660.282,27	1.624.733,26
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.653.682,27	1.616.373,26
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.158.453,17	1.005.400,89
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		241.524,61	253.021,58
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		247.508,55	354.456,51
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6.195,94	3.494,28
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6.600,00	8.360,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6.600,00	8.360,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1.659.724,70	1.623.115,93
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.329.147,38	1.162.306,35
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		84.936,20	62.796,86
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		31.487,82	40.416,67
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		280,04	157,95
V.	TRANSPORTO		4.623,76	5.448,39
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		9.886,88	3.139,33
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		195,60	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		73.818,95	44.728,04
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		14.099,90	9.577,80
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		52.003,20	194.024,85
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		58.442,05	98.601,92
XIV.	KITOS		802,92	1.917,77
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		557,57	1.617,33
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.222,16	2.027,61
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2.222,16	2.027,61
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.000,00	

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.779,73	3.644,94
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.779,73	3.644,94
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Virginijus Skroblas

(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Dovilė Juškevičienė

(vardas ir pavardė)