

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

Kaišiadorių r. Rumšiškių Antano Baranausko gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Im k. 190596519 Rumšos p. 36, Rumšiškių miestelis, Kaišiadorių rajonas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024-09-30 D. DUOMENIS**

2024-11-15 Nr. 2024-III-11/1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 2177022,47 | 2102220,91 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 12650,56 | 8688,42 |
| I.1 | Pėtros darbai | | 0 | 0 |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 11163,66 | 7289,24 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | 1486,90 | 1399,18 |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | 0 | 0 |
| I.5 | Prestižas | | 0 | 0 |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 2164371,91 | 2093532,49 |
| II.1 | Žemė | | 0 | 0 |
| II.2 | Pastatai | | 1830525,58 | 1855530,91 |
| II.3 | Infrastruktūros statiniai | | 12821,44 | 13399,51 |
| II.4 | Kiti statiniai | | 0 | 0 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 113539,74 | 43207,72 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 11095,18 | 20400,28 |
| II.7 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 196389,97 | 160994,07 |
| II.8 | Kultūros ir kitos vertybės | | 0 | 0 |
| II.9 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 0,00 | 0,00 |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | 0 | 0 |
| IV. | Mineraliniai išteklių | | 0 | 0 |
| V. | Kitas ilgalaikis turtas | | 0 | 0 |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | 0 | 0 |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 343523,04 | 192191,78 |
| I. | Atsargos | | 266,22 | 200,13 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | 0 | 0 |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 266,22 | 200,13 |
| I.3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | 0 | 0 |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | 0,00 | 0,00 |
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | 0 | 0 |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | | 2540,64 | 2469,16 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 316111,01 | 181811,06 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | 0 | 0 |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | 0 | 0 |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | 0,00 | 0,00 |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas | | 1705,64 | 1108,81 |
| III.5 | Sūkauptos gautinos sumos | | 313281,41 | 178954,00 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 1123,96 | 1748,25 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | 0 | 0 |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 24605,17 | 7711,43 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 2520545,51 | 2294412,69 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 2142831,19 | 2094498,08 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 1230719,02 | 1257995,35 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 683249,72 | 699211,26 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 227077,43 | 133594,11 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 1785,02 | 3697,36 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 351922,00 | 177002,10 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 23531,61 | 23531,61 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | 0 | 0 |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | 23531,61 | 23531,61 |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | 0 | 0 |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 328390,39 | 153470,49 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | 0 | 0 |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | 0 | 0 |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | 0 | 0 |
| II.4 | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | 0 | 0 |
| II.5 | Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą | | 0 | 0 |
| II.6 | Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų | | 0,00 | 0,00 |
| II.6.1 | Gražintinos finansavimo sumos | | 0 | 0 |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | 0,00 | 0,00 |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|--|--------------|--|--|
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | 0 | 0 |
| II.8 | Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | 0 | 0 |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 71 107,12 | 11 186,88 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 167 982,56 | 14,11 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 89 300,71 | 142 269,50 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 0 | 0 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 25792,32 | 22912,51 |
| I | Dalininkų kapitalas | | 0 | 0 |
| II | Rezervai | | 0,00 | 0,00 |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | 0 | 0 |
| II.2 | Kiti rezervai | | 0 | 0 |
| III | Nuosavybės metodo įtaka | | 0 | 0 |
| IV | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 25792,32 | 22912,51 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 2879,81 | -1822,23 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 22912,51 | 24734,74 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 2520545,51 | 2294412,69 |

Direktorius

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

Centralizuotos BI buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Artūras Čepulis
(vardas ir pavardė)

Rasma Gallienė
(vardas ir pavardė)

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

Kaišiadorių r. Rumšiškių Antano Baranausko gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

[m. k. 190596519 Rumšos g. 36, Rumšiškių miestelis, Kaišiadorių rajonas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024-09-30 D. DUOMENIS

2024-11-15 Nr. 2024-III-11/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 1926156,21 | 1536826,27 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 1915188,05 | 1525975,67 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 1234870,72 | 1008032,18 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 465720,82 | 423973,70 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 212893,40 | 88926,13 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 1703,11 | 5043,66 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 10968,16 | 10850,60 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 10968,16 | 10850,60 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | 0 | 0 |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 1923287,29 | 1537931,49 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 1441891,29 | 1200459,07 |
| II. | NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 77682,02 | 91085,45 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 49871,57 | 60885,72 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 16599,47 | 20344,69 |
| V. | TRANSPORTO | | 31232,21 | 28012,49 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 42399,00 | 16513,00 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 147872,85 | 2316,11 |
| VIII. | NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | 0,00 | 0,00 |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 36489,16 | 32531,47 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | 1320,00 | 840,00 |
| XI. | NUOMOS | | 0,00 | 72,00 |
| XII. | FINANSAVIMO | | 0 | 0 |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 77929,72 | 84871,49 |
| XIV. | KITOS | | 0,00 | 0,00 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 2868,92 | -1105,22 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 11,00 | 0,00 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 11,00 | 0 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 0 | 0 |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 0,00 | 0,00 |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI | | -0,11 | -0,16 |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | 0 | 0 |
| G. | PELNO MOKESTIS | | 0 | 0 |
| H. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 2879,81 | -1105,38 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | 0 | 0 |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 2879,81 | -1105,38 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Artūras Čepulis

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos B) buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

vyr. buhalteris (buhalteris)

Rasma Gaillienė

(vardas ir pavardė)

KAIŠIADORIŲ R. RUMŠIŠKIŲ ANTANO BARANAUSKO GIMNAZIJA
2024 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. lapkričio 15 d.

I. BENDROJI DALIS

Kaišiadorių rajono Rumšiškių Antano Baranausko gimnazija įregistruota Juridinių asmenų registre. Įstaigos kodas – 190596519. Steigėjas – Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė mokyklos veiklos sritis – švietimas.

Įstaigos bendrosios dalies informacija pateikta 2023 m. metiniame aiškinamajame rašte.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra.

Apskaitos politika išsamiai išdėstyta 2023 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, parengtame pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialusis turtas (pastaba Nr. P01)

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė – 12650,56 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialiojo turto pirkė už 12696,55 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialiojo turto nenurašė.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. P02)

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 2164371,91 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialiojo turto pirkė už 141964,03 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga materialiojo turto nenurašė.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakoję sukaupė nusidėvėjimas.

3. Biologinis turtas (pastaba Nr. P03)

Biologinio turto įstaiga neturi.

4. Atsargos (pastaba Nr. P04)

Atsargų ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaiga turi už 266,22 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr. P05)

Išankstinių apmokėjimų tiekėjams įstaiga turi už 1733,71 Eur. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 806,93 Eur.

6. Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba Nr. P06)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 316111,01 Eur. Iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 1705,64 Eur.

| Eil. Nr. | Gautinos sumos | Suma (Eur) |
|----------|---------------------------------------|------------|
| 1. | Gautinos sumos už turto naudojimą | 1,80 |
| 2. | Gautinos sumos už suteiktas paslaugas | 1703,84 |

- Sukauptos gautinos sumos – 313281,41 Eur.

| Eil. Nr. | Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto | Suma (Eur) |
|----------|--|------------|
| 1. | Atostogų kaupiniams | 89300,71 |
| 2. | Valstybinio socialinio draudimo fondui | 34468,78 |
| 3. | Valstybinei mokesčių inspekcijai | 29752,74 |
| 4. | Darbuotojams | 100814,55 |
| 5. | Kitos sukauptos sumos | 23531,61 |
| 6. | Tiekėjams | 30644,82 |
| 7. | Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto | 4768,20 |

- Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1123,96 Eur.

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr. P07)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai piniginių lėšų likutis banko sąskaitose – 24605,17 Eur.

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr. P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 2142831,19 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

| Eil. Nr. | Šaltinis | Gauta (Eur) |
|----------|--------------------------|-------------|
| 1. | Iš valstybės biudžeto | 1088656,70 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto | 425248,08 |

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta turto už 49806,91 Eur.

9. Ilgalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr. P09)

Ilgalaikiai atidėjiniai laikotarpio pabaigai – 23531,61 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr. P10)

Įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- Įsiskolinimai tiekėjams – 71107,12 Eur.

| Eil. Nr. | Tiekėjai (5 didžiausi įsiskolinimai) | Suma (Eur) |
|----------|--------------------------------------|------------|
| 1. | Eivilsta, UAB | 38188,55 |
| 2. | Dussmann Service, UAB | 11136,50 |
| 3. | Saurida, UAB | 1482,01 |
| 4. | VšĮ Mokymosi mokykla | 7500,00 |
| 5. | Ateities pamoka, UAB | 5360,00 |

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 167982,56 Eur.

| Eil. Nr. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | Suma (Eur) |
|----------|--|------------|
| 1. | Mokėtinas darbo užmokestis | 100814,55 |
| 2. | Mokėtinos socialinio draudimo įmokos | 34468,78 |
| 3. | Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis | 29752,74 |
| 4. | Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos | 2353,00 |
| 5. | Kitos su darbo santykiais susijusios sumos | 593,49 |

- Sukauptos mokėtinos sumos – 89300,71 Eur.

| Eil. Nr. | Sukauptos mokėtinos sumos | Suma (Eur) |
|----------|---|------------|
| 1. | Sukauptos atostogų sąnaudos | 87978,93 |
| 2. | Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos | 1321,78 |

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas (pastaba Nr. P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 25792,32 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr. P12)

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 1441891,29 Eur.

| Eil. Nr. | Sąnaudos | Suma (Eur) |
|----------|-------------------------------|------------|
| 1. | Darbo užmokesčio | 1419716,51 |
| 2. | Darbdavio socialinio draudimo | 22174,78 |

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 77682,02 Eur.

| Eil. Nr. | Turto grupių sąnaudos | Suma (Eur) |
|----------|---------------------------------|------------|
| 1. | Negyvenamieji ir kiti pastatai | 25005,33 |
| 2. | Kiti statiniai | 578,07 |
| 3. | Mašinos ir įrengimai | 2410,08 |
| 4. | Transporto priemonės | 9305,10 |
| 5. | Baldai ir biuro įranga | 27999,12 |
| 6. | Kitas ilgalaikis turtas | 3649,91 |
| 7. | Programinė įranga ir licencijos | 8271,58 |
| 8. | Kitas nematerialus turtas | 462,83 |

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 49871,57 Eur.

| Eil. Nr. | Sąnaudos | Suma (Eur) |
|----------|-------------------------------|------------|
| 1. | Šildymo | 31915,98 |
| 2. | Elektros energijos | 12365,96 |
| 3. | Vandentiekio ir kanalizacijos | 2972,83 |
| 4. | Ryšių paslaugų | 1834,26 |
| 5. | Šiukšlių išvežimo | 782,54 |

- Komandiruočių sąnaudos – 16599,47 Eur.
- Transporto sąnaudos – 31232,21 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo – 42399,00 Eur.
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 147872,85 Eur.
- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 36489,16 Eur.
- Socialinių išmokų sąnaudos – 1320,00 Eur.
- Nuomos sąnaudos – 0,00 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 77929,72 Eur.
- Kitos sąnaudos – 0,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos (pastaba Nr. P13)

Finansavimo pajamos laikotarpio pabaigoje – 1915188,05 Eur., iš jų:

| Eil. Nr. | Finansavimo pajamos | Suma (Eur) |
|----------|---|------------|
| 1. | Iš valstybės biudžeto, iš jų: | 1234870,72 |
| 1.1. | panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti | 50355,99 |
| 1.2. | panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti | 1184514,73 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto, iš jų: | 465720,82 |
| 2.1. | panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti | 44562,30 |
| 2.2. | panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti | 421158,52 |
| 3. | Iš Europos sąjungos, iš jų: | 212893,40 |
| 3.1. | panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti | 28485,12 |
| 3.2. | panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti | 184408,28 |
| 4. | Iš kitų šaltinių, iš jų: | 1703,11 |
| 4.1. | panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti | 976,16 |
| 4.2. | panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti | 726,95 |

14. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (pastaba Nr. P14)

Įstaiga turėjo pagrindinės veiklos kitų pajamų už 10968,16 Eur.

Direktorius

Artūras Čepulis

Centralizuotos BĮ buhalterinės apsk
skyriaus vedėja

Rasma Gailienė