

KAIŠIADORIŲ R. RUMŠIŠKIŲ ANTANO BARANAUSKO GIMNAZIJA

2023 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. gegužės 18 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 2022 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 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, parengtame pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialusis turtas (pastaba Nr. P01)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos nematerialiojo turto likutinė vertė 20897,24 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialiojo turto nepirko ir nenurašė.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. P02)

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 2087243,22 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialiojo turto neįsigijo. Nurašyto turto buvo už 7025,45 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

3. Biologinis turtas (pastaba Nr. P03)

Biologinio turto įstaiga neturi.

4. Atsargos (pastaba Nr.P04)

Atsargų ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaiga turi už 221,39 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr.P05)

Išankstinių apmokėjimų tiekėjams įstaiga turi už 2,65 Eur. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1506,92 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 363742,21 Eur. Iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas – 1494,60 Eur.

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1494,60
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos – 360907,11 Eur.
- Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1340,50 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai piniginių lėšų likutis banko sąskaitose – 55438,36 Eur.

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr.P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 2147327,10 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto	221757,64
2.	Iš savivaldybės biudžeto	135477,21
3.	Iš kitų šaltinių	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto nebuvo.

9. Ilgalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr. P09)

Ilgalaikiai atidėjiniai laikotarpio pabaigai – 17847,48 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr.P10)

Įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- Įsiskolinimai tiekėjams – 25075,14 Eur.

Eil Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi įsiskolinimai)	Suma (Eur.)
1.	Kaišiadorių šiluma, UAB	8285,80
2.	Dussmann Service, UAB	8216,00
3.	Saurida, UAB	2214,26
4.	Enefit, UAB	1017,37
5.	Energijos skirstymo operatorius, AB	815,53

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 136474,07 Eur.

Eil Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur.)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	81898,48
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	28103,56
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	24063,86
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	2168,93
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	239,24

- Sukauptos mokėtinos sumos – 178083,28 Eur.

Eil Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	170595,27
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	2588,81
3.	Kitos mokėtinos sumos	4899,20

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas (pastaba Nr.P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 24244,92 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr.P12)

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 443338,03 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio	436169,54
2.	Darbdavio socialinio draudimo	7168,49

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 30475,65 Eur.

Eil Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	8335,11
2.	Kiti statiniai	192,69
3.	Mašinos ir įrengimai	269,59
4.	Transporto priemonės	3264,18
5.	Baldai ir biuro įranga	8579,22
6.	Kitas ilgalaikis turtas	847,08
7.	Programinė įranga ir licencijos	3053,27
8.	Kitas nematerialus turtas	5934,51

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 48858,77 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Šildymo	43477,21
2.	Elektros energijos	3367,64
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1075,88
4.	Ryšių paslaugų	627,24
5.	Šiukšlių išvežimo	310,80

- Komandiruočių sąnaudos – 13844,57 Eur.
- Transporto sąnaudos – 11142,23 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo – 8062,00 Eur.
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 398,53 Eur.
- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 7712,19 Eur.
- Socialinių išmokų sąnaudos – 0,00 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 30072,91 Eur.
- Kitos sąnaudos – 0,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos (pastaba Nr.P13)

Finansavimo pajamos laikotarpio pabaigoje – 588967,06 Eur., iš jų:

Eil Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	378972,85
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	12764,94
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	366207,91
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	178479,53
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	21186,50
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	157293,03
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	30653,78
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	6403,35
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	24250,43
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	860,90
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	501,86
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	359,04

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

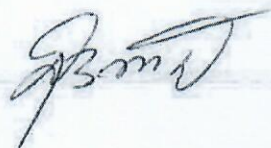
Įstaiga turėjo pagrindinės veiklos kitų pajamų už 4448,12 Eur.

Direktorius



Artūras Čepulis

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja



Danguolė Bučelienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės 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 finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023-03-31 D. DUOMENIS

2023-05-18 Nr.2023-I-11/I

(data)

Patikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslantaisiais eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2108140,46	2138616,11
I.	Nematerialusis turtas		20897,24	29885,02
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		6063,75	9117,02
I.3	Kitas nematerialusis turtas		14833,49	20768,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2087243,22	2108731,09
II.1	Zemė		0	0
II.2	Pastatai		1880536,27	1888871,42
II.3	Infrastruktūros statiniai		13977,59	14169,98
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1297,51	1567,10
II.6	Transporto priemonės		29922,06	33186,24
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		161509,79	170936,35
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		420911,53	260123,74
I.	Atsargos		221,39	345,80
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		221,39	345,80
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		1509,57	2090,56
III.	Per vienus metus gautinos sumos		363742,21	183486,73
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		1494,60	1207,70
III.5	Sukauptos gautinos sumos		360907,11	181213,09
III.6	Kitos gautinos sumos		1340,50	1065,94
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		55438,36	74200,65
	IŠ VIŠO TURTO:		2529051,99	2398739,85
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2147327,10	2196545,86
I.	Iš valstybės biudžeto		1271848,24	1283305,48
II.	Iš savivaldybės biudžeto		747877,91	761533,41
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		123156,59	146401,71
IV.	Iš kitų šaltinių		4444,36	5305,26
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		357479,97	177459,25
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		17847,48	17847,48
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		17847,48	17847,48
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		339632,49	159611,77
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		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 į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		25075,14	26235,11
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		136474,07	21,72
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		178083,28	133354,94
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS		24244,92	24734,74
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		24244,92	24734,74
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-489,82	7944,57
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		24734,74	16790,17
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2529051,99	2398739,85

Direktorius

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

Artūras Čepulis

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Danguolė Bučelienė

(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)
Įm.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 2023-03-31 D. DUOMENIS

2023-05-18 Nr. 2023-I-11/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		593415,18	503937,02
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		588967,06	500190,03
I.1.	Iš valstybės biudžeto		378972,85	345331,86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		178479,53	149988,24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		30653,78	3012,17
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		860,90	1857,76
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4448,12	3746,99
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4448,12	3746,99
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		593904,88	500749,47
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		443338,03	400256,45
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		30475,65	16642,40
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		48858,77	40414,65
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		13844,57	9,55
V.	TRANSPORTO		11142,23	8943,93
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		8062,00	1659,38
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		398,53	183,92
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7712,19	6102,53
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0,00	0
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		30072,91	26536,66
XIV.	KITOS		0,00	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-489,70	3187,55
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0,12	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-489,82	3187,55
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-489,82	3187,55
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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


(parašas)

Artūras Čepulis
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas)

Danguolė Bučelienė
(vardas ir pavardė)