

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

Širvintų r. Gelvonų gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190361318 Šviesos g. 7, Gelvonai, Širvintų rajonas
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024-09-30

2024 m. lapkričio 25 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslumais eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		448 637,10	472 154,69
I.1	Pietros darbai		9,20	13,60
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	P.1	9,20	13,60
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestužas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P.2	448 627,90	472 141,09
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		304 064,86	309 792,14
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		86 028,53	90 889,57
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		28 767,77	35 175,02
II.6	Transporto priemonės		20 812,00	24 974,40
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8 399,26	10 476,40
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		555,48	833,56
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekiai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	P.3	131 005,25	50 962,15
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		1 529,12	1 031,07
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		1 529,12	1 031,07
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		23,61	298,66
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P.4	100 196,84	46 571,78
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, turą, paslaugas		1 148,46	708,90
III.5	Sukauptos gautinos sumos		99 048,37	45 540,02
III.6	Kitos gautinos sumos		0,01	322,86
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P.5	29 255,68	3 060,64
D.	IS VISO TURTO	P.6	579 642,35	523 116,84
I.	Iš valstybės biudžeto		451 500,78	475 476,84
II.	Iš savivaldybės biudžeto		153 132,04	165 694,03
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		238 778,76	247 998,67
IV.	Iš kitų šaltinių		52 082,78	54 616,13
E.	ISIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai išsipareigojimai	P.7	125 444,76	45 539,64
I.1	Ilgalaikiai finansiniai išsipareigojimai		6 323,59	6 323,59
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai išsipareigojimai		6 323,59	6 323,59
II.	Trumpalaikiai išsipareigojimai	P.8	119 121,17	39 216,05
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
II.2	Ilgalaikių išsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai išsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetų ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		7 954,00	0,38
II.10	Su darbo santykiais susiję išsipareigojimai		71 951,13	-0,37
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		39 216,04	39 216,04
II.12	Kiti trumpalaikiai išsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		2 696,81	2 100,36
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,10	0,10
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 696,71	2 100,26
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		596,45	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 100,26	2 100,26
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		579 642,35	523 116,84

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis administracijos vadovas)

(parašas)

Sandra Bartulienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Regina Čapskienė
(vardas ir pavardė)

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

Širvintų r. Gelvonų gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Šviesos g. 7, Gelvonai, Širvintų rajonas 190361318

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2024 m. lapkričio 25 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P.9	779 698,74	724 896,16
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		768 600,60	712 258,83
I.1.	Iš valstybės biudžeto		507 841,42	482 130,72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		254 816,34	223 579,35
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 533,35	2 914,06
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 409,49	3 634,70
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11 098,14	12 637,33
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11 098,14	12 637,33
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P.10	779 102,29	724 597,10
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		646 753,95	602 191,25
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		23 517,59	20 793,83
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24 736,06	31 748,31
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		16 185,75	13 253,60
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		287,00	279,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		550,00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		60 402,12	49 485,26
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6 669,82	6 845,85
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		596,45	299,06
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		596,45	299,06
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		596,45	299,06
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Sondra Bartulienė

(vardas ir pavardė)

Regina Čapskienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, fikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	165 694,03	462 560,58	0,00	0,00	0,00	0,00	-475 122,57	0,00	0,00	0,00	153 132,04	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	165 694,03	26 998,45					-39 812,84				152 879,64	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		435 562,13					-435 309,73				252,40	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	247 998,67	224 806,93	0,00	0,00	0,00	0,00	-234 026,84	0,00	0,00	0,00	238 778,76	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	247 675,82	18 634,08	696,50				-28 024,64				238 981,76	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	322,85	206 172,85	-696,50				-206 002,20				-203,00	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	54 616,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 533,35	0,00	0,00	0,00	52 082,78	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	54 616,13						-2 533,35				52 082,78	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	7 168,01	1 132,65	0,00	2 616,03	0,00	0,00	-3 409,49	0,00	0,00	0,00	7 507,20	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6 496,99			2 616,03			-3 318,88				5 794,14	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	671,02	1 132,65					-90,61				1 713,06	
5.	Iš viso finansavimo sumų	475 476,84	688 500,16	0,00	2 616,03	0,00	0,00	-715 092,25	0,00	0,00	0,00	451 500,78	
* Šioje eilutėje rodomas finansavimo sumų likutis pradžioje ir pabaigoje.													

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

ŠIRVINTŲ R. GELVONŲ GIMNAZIJA

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m.
III KETV.

I. Bendroji dalis

Viešąjį subjektą (toliau – mokyklą) identifikuojantys duomenys:

Subjekto pavadinimas	Širvintų r. Gelvonų gimnazija
Kodas	190361318
Adresas	Šviesos g. 7, Gelvonai, Širvintų rajonas
Telefonas	8-382-42138
Elektroninio pašto adresas	gelvonumokykla@gmail.com,

Gimnazijos veikla:

Gimnazija savo veikloje vadovaujasi nuostatais, patvirtintais Širvintų rajono savivaldybės tarybos.

Gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, savivaldybės biudžetinė įstaiga, turinti antspaudą su savo pavadinimu, atsiskaitomąją bei kitas sąskaitas Lietuvos respublikos registruotuose bankuose. Gimnazija turi paramos gavėjo statusą ir gauna paramą.

Gimnazijos grupė – bendrojo ugdymo mokykla.

Pagrindinė veiklos sritis ir rūšis: Švietimas. Vidurinis ugdymas, kodas 85.31.20.

Mokykloje mokomi 1-12 klasių mokiniai, yra įsteigta ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo mišrioji grupė, yra suaugusiųjų klasės.

Mokykla organizuoja mokinių pavėžėjimą į mokyklą ir atgal, nemokamą bei maitinimą už pinigus, mokykla turi bendrąbutį ir teikia apgyvendinimo paslaugas mokiniams.

II. Apskaitos politika

Mokyklos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Mokykla tvarko buhalterinę apskaitą ir rengia finansines ataskaitas, vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei apskaitos politika, patvirtinta gimnazijos direktoriaus 2017 m. rugsėjo 27 d. įsakymu Nr. V-85 „Dėl Širvintų r. Gelvonų gimnazijos apskaitos politikos patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Mokyklos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją, priemonę, lėšų šaltinį, ekonominę klasifikaciją.

Mokyklos finansinės ir ūkinės veikos operacijos registruojamos vieningoje Labbis - 4 apskaitos sistemos programoje. Darbo užmokestis Mokyklos darbuotojams skaičiuojamas Bonus 6 programa.

III. Pastabos

1. NEMATERIALUSIS TURTAS

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto įsigyta ar nurašyta nebuvo. Balansinė vertė sumažėjo dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo.

2. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta susidėvėjusio ir netinkamo naudoti veikloje ilgalaikio materialiojo turto už 1 435,36 Eur. Nurašyto turto nusidėvėjimo suma yra 1 435,36 Eur. Balansinė vertė sumažėjo dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo.

3. MEDŽIAGOS, ŽALIAVOS IR ŪKINIS INVENTORIUS

Medžiagų, žaliavų, kuro ir ūkinio inventoriaus likučiai ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 1 031,07 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų buvo už 60 791,38 Eur., sunaudota gimnazijos veikloje už 60 293,33 Eur., atsargų likutis laikotarpio pabaigai yra 1529,12 Eur. iš jų : maisto produktai – 1236,54 Eur., medžiagos ir žaliavos – 166,78 Eur., kuras – 125,80 Eur.

4. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

Per vienerius metus gautinos sumos yra 100 196,84 Eur. Gautinos sumos kitoms išlaidoms savivaldybės biudžeto yra – 30 888,75 Eur., Valstybės biudžeto sukauptos gautinos sumos yra 68 159,63 Eur., už suteiktas paslaugas 1148,46 Eur.

5. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Pinigų likučiai banko sąskaitose 29 255,68 iš jų: biudžeto asignavimai 22 523,89 Eur., įplaukos už paslaugas 3745,73 Eur., paramos lėšos 1540,77 Eur., pinigai mokėjimo kortelėse 548,29 Eur. pavedimų lėšos 897,00 Eur.

6. FINANSAVIMO SUMOS

Informacija apie finansavimo sumas pateikta 20 – ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedo lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“

7. ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Ilgalaikiai atidėjiniai tai yra sumos pensijinio amžiaus darbuotojams išeitinėms išmokoms išmokėti 6 323,59 Eur.

8. TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 119 121,17 Eur. iš jų: tiekėjams mokėtinos sumos 7954,00 Eur., su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 71 951,13 Eur. ir sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos 39 216,04 Eur.

9. PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

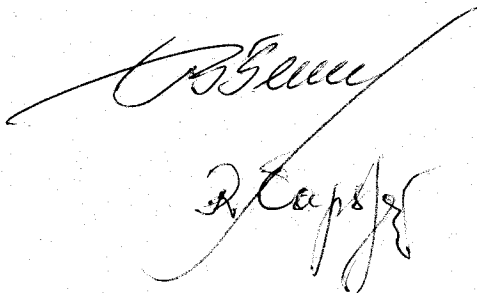
Informacija apie pagrindinės veiklos pajamas pateikta 3 – iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas.

10. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pateikta 3 – iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas. Apskaitoje sąnaudos detalizuojamos pagal finansavimo šaltinius, valstybės funkciją, priemonę ir ekonominę klasifikaciją.

Direktorė

Vyr.buhalterė



Sondra Bartulienė

Regina Čapskienė