

MARIJAMPOLES SAV. IGLIAUKOS ANZELMO MATUCIO GIMNAZIJA

Įstaigos kodas 290379840, Jaunimo g. 6, Igliauka, Igliaukos sen., Marijampolės sav.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		677164,56	628561,45
I.	Nematerialusis turtas	P03	4,34	624,35
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		4,34	624,35
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	677160,22	627937,1
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		531788,5	538096,06
II.3	Infrastruktūros statiniai			42221,8
II.4	Kiti statiniai		38246,92	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		16326,12	9396,66
II.6	Transporto priemonės		51590,46	17886,48
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		39208,22	20336,1
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		70889,56	66111,68
I.	Atsargos	P08	2767,5	4569,7
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2767,5	4569,7
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	56207,57	40331,33
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		54764,37	40331,33
III.6	Kitos gautinos sumos		1443,2	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	11914,49	21210,65
	IŠ VISO TURTO:		748054,12	694673,13
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	690346,63	654341,8
I.	Iš valstybės biudžeto		172300,94	139611,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		367914,66	347562,99
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		143788,61	160125,33
IV.	Iš kitų šaltinių		6342,42	7042,12

E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		54764,37	40342,83
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P13	6639,52	6606,37
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P13	6639,52	6606,37
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P14	48124,85	33736,46
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	P17	92,57	2869,58
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			21,26
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	P17	48032,28	30834,12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17		11,5
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	2943,12	-11,5
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2943,12	-11,5
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2954,62	-12,92
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-11,5	1,42
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		748054,12	694673,13

Gimnazijos direktorė

Edita Miklovienė

Vyriausioji buhalterė

Asta Lukšienė

MARIJAMPOLĖS SAV. IGLIAUKOS ANZELMO MATUČIO GIMNAZIJA

Istaigos kodas 290379840, Jaunimo g. 6, Igliauka, Igliaukos sen., Marijampolės sav.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1198218,38	1070911,59
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1198218,38	1070911,59
I.1.	Iš valstybės biudžeto		766048,69	627424,28
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		391676,36	371917,2
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		38169,49	68189,57
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2323,84	3380,54
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P16	-1195252,24	-1070911,59
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-969407,37	-880939,74
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-30560,91	-25066,1
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-53763,52	-35970,57
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-127,04
V.	TRANSPORTO		-36884,38	-19626,12
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-5455	-5888
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-7142,98	-19400
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-47564,65	-35933,48
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-736	-720
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-43737,43	-47240,54
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		2966,14	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-11,52	-12,92
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2954,62	-12,92
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		2954,62	-12,92
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

Gimnazijos direktorė

Edita Mikloviėnė

Vyriausioji buhalteris

Asta Lukšienė

MARIJAMPOLĖS SAV. IGLIAUKOS ANZELMO MATUČIO GIMNAZIJA

Istaigos kodas 290379840, Jaunimo g. 6, Igliauka, Igliaukos sen., Marijampolės sav.

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui				Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaka	Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezer- vai	Nuosavybės metodo įtaka			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.						-3,69	-3,69	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	5,11	5,11	x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		-12,92	-12,92	
9.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.						-11,5	-11,5	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		2954,62	2954,62	
17.	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.						2943,12	2943,12	

Gimnazijos direktorė

Edita Mikloviėnė

Vyriausioji buhalterė

Asta Lukšienė

MARIJAMPOLĖS SAV. IGLIAUKOS ANZELMO MATUČIO GIMNAZIJA

Istaigos kodas 290379840, Jaunimo g. 6, Igliauka, Igliaukos sen., Marijampolės sav.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai	Netiesioginiai	Iš viso	Tiesioginiai	Netiesioginiai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-9296,16		-9296,16	3012,74		3012,74
I.	Įplaukos		1176788,98		1176788,98	1067030,91		1067030,91
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1140590,36		1140590,36	1038096,75		1038096,75
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		714001,53		714001,53	617605,94		617605,94
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		403164,85		403164,85	390395,15		390395,15
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		21826,92		21826,92	29334,03		29334,03
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		1597,06		1597,06	761,63		761,63
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų		18099,31		18099,31	14467,08		14467,08
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		18099,31		18099,31	14467,08		14467,08
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos							
II.	Pervestos lėšos		-18099,31		-18099,31	-14467,08		-14467,08
II.1.	I valstybės biudžetą							
II.2.	I savivaldybių biudžetus		-18099,31		-18099,31	-14467,08		-14467,08
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	I kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-1167985,83		-1167985,83	-1049551,09		-1049551,09
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-952197,32		-952197,32	-880939,74		-880939,74
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-53763,52		-53763,52	-35977,09		-35977,09
III.3.	Komandiruočių					-127,04		-127,04
III.4.	Transporto		-36884,38		-36884,38	-19626,12		-19626,12
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-5455		-5455	-5888		-5888
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-7142,98		-7142,98	-19400		-19400
III.7.	Atsargų įsigijimo		-61370,5		-61370,5	-61354,9		-61354,9
III.8.	Socialinių išmokų		-736		-736	-720		-720
III.9.	Nuomos							
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-50424,61		-50424,61	-25513,09		-25513,09
III.11.	Sumokėtos palūkanos		-11,52		-11,52			
III.12.	Kitos išmokos					-5,11		-5,11
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-31643,35		-31643,35	-17112,06		-17112,06
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-31643,35		-31643,35	-17112,06		-17112,06
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		31643,35		31643,35	-17112,06		-17112,06
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		31643,35		31643,35	-17112,06		-17112,06

IV.1	Iš valstybės biudžeto		22558,35		22558,35	-13024,74		-13024,74
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		9085		9085	-1936		-1936
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					-2151,32		-2151,32
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Gražintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-9296,16		-9296,16	3012,74		3012,74
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		21210,65		21210,65	18197,91		18197,91
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		11914,49		11914,49	21210,65		21210,65

Gimnazijos direktorė

Edita Mikloviėnė

Vyriausioji buhalterė

Asta Lukšienė

MARIJAMPOLĖS SAV. IGLIAUKOS ANZELMO MATUČIO GIMNAZIJA**AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

2023

Nr.

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės savivaldybės Igliaukos Anzelmo Matučio gimnazija yra biudžetinė įstaiga. Mokyklos steigėjas - Marijampolės savivaldybės taryba. Juridinių asmenų registre Igliaukos Anzelmo Matučio gimnazija kaip juridinis asmuo įregistruota 1995 m. gegužės 31 dieną. Mokyklos adresas: Marijampolės savivaldybė, Igliaukos seniūnija, Igliauka, Jaunimo g. 6. Įstaigos kodas 290379840.

Gimnazijos tikslas – sudaryti moksleiviams mokymosi sąlygas priimti mokslo žinių pagrindus, dorinę patirtį, istoriškai pagrįstą kultūros supratimą.

Gimnazijos uždaviniai:

1. Ugdymo kokybės gerinimas.
2. Pagalbos mokiniams stiprinimas.
3. Gimnazijos veiklos tobulinimas.
4. Gimnazijos bazės ir mokymo sąlygų gerinimas.
5. Materialinių išteklių naudojimo efektyvumas.

Igliaukos Anzelmo Matučio gimnazija kontroliuojama, asocijuotų ir kitų subjektų neturi.

Gimnazijoje 2022 metais vidutinis dirbančiųjų skaičius buvo 60 darbuotojai.

Gimnazijos veiklai įtakos gali turėti pastoviai mažėjantis moksleivių skaičius. Kitų svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę mokyklos veiklą, gimnazijos darbuotojai neįžvelgia.

II. APSKAITOS POLITIKA**Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas**

Igliaukos Anzelmo Matučio gimnazijos finansinių ataskaitų rinkinys už 2022 metus parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, VSAFAS ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus ataskaitų rengimą. Ataskaitų rinkinys parengtas ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant kaupimo principą. Finansinė atskaitomybė parengta pagal paskutinės finansinių metų dienos duomenimis, vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais, taikant pasirinktą apskaitos politiką, išreiškiant turta, finansavimo sumas ir įsipareigojimus pinigais – eurai. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Marijampolės sav. Igliaukos Anzelmo Matučio gimnazijos apskaitos politika patvirtinta Marijampolės sav. Igliaukos Anzelmo Matučio gimnazijos direktoriaus 2015 m. sausio 7 d. įsakymu Nr. V-5 „Dėl Marijampolės sav. Igliaukos Anzelmo Matučio gimnazijos apskaitos politikos tvirtinimo“

Finansinių ataskaitų valiuta

Ataskaitų rinkinyje pateikiami duomenys Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

Viso įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo (jei jis yra) sumą.

Nematerialiojo turto nusidėvėjimo vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai nustatyti ir patvirtinti gimnazijos direktoriaus įsakymu.

Amortizacija skaičiuojama pagal tiesiogiai proporcingą (teisinį) metodą. Nematerialiojo turto eksploataavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo buvo patirtos, sąnaudos, jei jos nepriskiriamos teikiamų paslaugų savikainai.

Nematerialinio turto atnaujinimo ar tobulinimo išlaidos, patirtos po jo įsigijimo ar sukūrimo, pripažįstamos sąnaudomis tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kuriuo jos patiriamos.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir atitinka 12 VSAFAS nustatytus ilgalaikio turto kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto gimnazijos tvarkos apraše.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal konkrečius nusidėvėjimo normatyvus patvirtintus gimnazijos direktoriaus įsakymu.

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis naudingumo tarnavimo laikas (metai)
Pastatai ir statiniai	115
Mašinos ir įrengimai	
Gamybos mašinos ir įrengimai	15
Apsaugos įranga	7
Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4
Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijos tinklų valdymo renginiai ir įranga	9
Kitos mašinos ir įrengimai	14
Baldai ir biuro įranga	
Baldai	8
Kompiuteriai ir jų įranga	5
Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
Kita biuro įranga	7
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
Muzikos instrumentai	28
Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	7
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6

Kai ilgalaikis turtas nurašomas ar perduodamas, apskaitoje nurašoma jo savikaina ir sukaupto nusidėvėjimo suma.

Atsargos

Atsargos – tai turtas, kuris per vienerius metus sunaudojamas viešosioms paslaugoms teikti. Joms priskiriama ir ūkinis inventorių, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Apskaitoje atsargos pripažįstamos įsigijimo savikaina. Sunaudotų medžiagų vertė įtraukiama į sąnaudas.

Apskaiciuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, gimnazija taiko konkrečių kainų būdą.

Įsigyto ir atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo ūkinio inventoriaus kiekinė ir suminė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Išankstiniai apmokėjimai

Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Išankstiniai mokėjimai“ rašomos:
iš anksto sumokėtos sumos už atsargas, paslaugas, kurios bus suteiktos per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, ir kitą trumpalaikį turtą;
ateinančių laikotarpių sąnaudos (pvz., prenumeratos).

Finansavimo sumos, finansavimo pajamos

Finansavimo sumos – gimnazijos: iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Europos sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų arba iš privačių asmenų gauti arba gautini pinigai ar kitas turtas, skirti gimnazijos įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus ir gautinus pinigus ir kitą turtą pavidimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima finansavimo sumas ilgalaikiam materialiajam, nematerialiajam turtui, atsargoms įsigyti taip pat apima ir nemokamai gautą nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo pajamos tai – finansavimo sumų, gautų arba gautinų, dalis panaudota per ataskaitinį laikotarpį turėtoms sąnaudoms kompensuoti.

Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos – per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos gautinos sumos. Per vienerius metus gautinos sumos skirstomos į:

- gautinas trumpalaikes sumas (po vienerių metų gautinų sumų einamųjų metų dalis);
- gautinas finansavimo sumas;
- gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas;
- sukauptas gautinas sumas.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai tai yra pinigai esantys kasoje, bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai. Pinigai ir jų ekvivalentai priskiriami prie trumpalaikio turto.

Segmentai

Veiklos segmentas pagal valstybės funkciją yra veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos atlikimą.

Segmentai išskiriami pagal šias gimnazijos atliekamas funkcijas: švietimo ir socialinės apsaugos.

Atidėjiniai

Atidėjinys – įsipareigojimas, kurio galutinės įvykdymo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi išteklių, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Pajamos

Pajamos skirstomos į pagrindinės veiklos, kitos veiklos ir finansinės investicinės veiklos pajamas. Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant gimnazijos nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskiriama prie pagrindinės veiklos, priskiriamos prie kitos veiklos pajamų.

Pasibaigus ataskaitiniams metams visos pajamų grupės ir sąnaudų sąskaitos yra uždaromos.

Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos kaupimo principu ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, t.y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Išskiriami šie pagrindinės veiklos sąnaudų straipsniai: darbo užmokesčio, socialinio draudimo, nusidėvėjimo ir amortizacijos, komunalinių paslaugų ir ryšių, komandiruočių, transporto, kvalifikacijos kėlimo, paprastojo remonto ir eksploatacijos, nuvertėjimo ir nurašytų sumų, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina, socialinių išmokų, kitų paslaugų, kitos pagrindinės veiklos sąnaudos.

III. PASTABOS

P01. Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka

Gimnazijoje per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo nebuvo.

P02. Informacija pagal segmentus

2021 - 2022 metų gimnazijos pagrindinės veiklos sąnaudų detalizavimas pagal atliekamas valstybės funkcijas pateiktas aiškinamojo rašto **1, 2 priede**.

P03. Nematerialusis turtas.

Gimnazijos nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga ir jos licencijos. Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4,34 Eur. Gimnazijoje yra ir nuvertėjusio materialaus turto, kuris naudojamas gimnazijos veikloje. Jo įsigijimo savikaina sudaro 4443,26 Eur.

Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto **3 priede**.

Gimnazija pagal panaudą nematerialaus turto gavusi iš Nacionalinės švietimo agentūros už 328,72 Eur.

P04. Ilgalaikis materialusis turtas.

Gimnazijoje ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 677160,22 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų vykdymo garantija, gimnazijoje nėra.

Gimnazijoje buvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 81367,09 Eur. Iš jų už 49723,74 Eur. buvo nemokamai gauta turto iš Marijampolės savivaldybės administracijos.

Turto, kuris nenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas gimnazijos veikloje, nėra. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas **4 priede**.

Pagal panaudos sutartis (Nr. P18/2012-398; Nr. P18/2013-40 ir Nr. 20SUN-39) gimnazija naudoja 4,1609 ha. valstybinės žemės sklypu kuriame yra pati mokykla ir du vaikų darželiai. Sklypo vertė pagal verčių žemėlapius 19607,00 Eur. Iš Marijampolės savivaldybės administracijos patikėjimo teise yra valdomas ilgalaikis turtas už 68306,12 Eur.: mokykliniai autobusiukai (sutartys Nr. 13-507 ir Nr. AS-430) kurių vertė 55238,08 Eur., multimedija projektorius ir interaktyvioji lenta – 1661,37 Eur.

Nacionalinės švietimo agentūros pagal panaudos sutartį gauta nešiojamieji kompiuteriai už 11406,67 Eur. Bendra ilgalaikio turto suma 87913,12 Eur. Finansinėse ataskaitose jo vertės nerodoma.

P08. Atsargos

Strateginių ir neliečiamų atsargų gimnazija neturi.

Atsargų skirtų perduoti (parduoti) gimnazija neturi.

Atsargų vertės pagal grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas **5 priede**.

Atsargų pagal panaudos sutartį (Nr. 04/ESF4-342) gauta iš Nacionalinės švietimo agentūros už 40,54 Eur., ir trumpalaikio turto iš Marijampolės savivaldybės administracijos už 105,17 Eur. Bendra trumpalaikio turto vertė patikėjimo teisia valdoma už 145,71 Eur.

P10. Gautinos sumos

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro sukauptos gautinos sumos (atostogų rezervas) ir kitos gautinos sumos.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama **1 lentelėje**.

Gimnazija ataskaitinio laikotarpio paskutiniai dienai turi gautinų sumų 56207,57 Eur., tai sukaupti atostoginiai 48032,28 Eur., atidėjiniai (kompensacija darbuotojams) – 6639,52 Eur., skola tiekėjams už paslaugas 92,57 Eur. Kitas gautinas sumas sudaro, permoka, socialinio draudimo 109,20 Eur ir pajamų mokesčio 1334,00 Eur.

1 lentelė Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso	56207,57	56207,57		40331,33	40331,33	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas						
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5.	Kitos						

1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	54764,37	54764,37		40331,33	40331,33	
1.5.1.	Iš biudžeto	54764,37	54764,37		40331,33	40331,33	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	1443,20	1443,20				
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje(-)						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	56207,57	56207,57		40331,33	40331,33	

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 11914,49 Eur. ES projektų lėšos 11121,70 Eur. Pavedimų sąskaitos lėšos – 792,79 Eur, tai gauta 1,2 proc. gyventojų pajamų mokesčio suma. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama 2 lentelėje.

2 lentelė. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6)	11121,70		19442,27	
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	11121,70		19442,27	
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	792,79		1768,38	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	792,79		1768,38	
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				

3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Įstaigos pajamos				
4.1.	Pinigai banko s-tose				
4.2.	Pinigai kasoje				
5.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	11914,49		21210,65	
6.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

P12. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutis finansinės būklės ataskaitoje parodo nepanaudotą finansavimo likutį pinigais taip pat ir finansavimo sumų likutį, kuris dar neatnešė naudos. Informacija apie finansavimo sumų likutį pateikiama **3 lentelėje**.

Projekto „Atgaiva“ lėšų (800,00 eurai) finansavimo šaltinis turėjo būti iš savivaldybės biudžeto, bet jos priskirtos prie kitų šaltinių. Šio projekto finansavimo sumų likučio 2022-12-31 dienai nelikę.

Informacija apie gimnazijos finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį bei finansavimo sumų likučiai pateikiami **6 priede**.

3 lentelė. Finansavimo sumų likučiai

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		139611,36	139611,36		172300,94	172300,94
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		347562,99	347562,99		367914,66	367914,66
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)		160125,33	160125,33		143788,61	143788,61
4.	Iš kitų šaltinių		7042,12	7042,12		6342,42	6342,42
5.	Iš viso		654341,80	654341,80		690346,63	690346,63

P13. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Gimnazijos ilgalaikių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje suma – 6639,52 Eur. Tai apskaičiuoti ilgalaikiai atidėjiniai darbuotojams išėtinėms išmokoms, kurie yra pasiekę įstatymų

nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgavę į visą senatvės pensiją dirbant šioje gimnazijoje. Kadangi nėra žinoma kiek šių darbuotojų ateinančiais metais pateiks prašymus išeiti iš darbo, apskaičiuota suma pripažinta ilgalaikiu atidėjiniu. Atidėjinių balansinė vertė nebuvo diskontuota dėl įtakos įsipareigojimo vertei nereikšmingumo.

Informacija apie atidėjinius pagal jų paskirtį pateikiama **4 lentelėje**, o informacija apie atidėjinius pagal numatomo panaudojimo laiką pateikiama **5 lentelėje**.

4 lentelė. Atidėjiniai pagal jų paskirtį.

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kompensacijos darbuotojams		6606,37	33,15			6639,52
2.	Žalos atlyginimas						
3.	Aplinkos tvarkymas						
4.	Turto likvidavimas						
5.	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas						
6.	Garantijų įsipareigojimams						
7.	Baudos						
8.	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamąjį turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamąjį turtą atkūrimui						
9.	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti						
10.	Suntaupoms atkurti						
11.	Kita*						
12.	Iš viso atidėjinių		6606,37	33,15			6639,52

5 lentelė. Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1.	Per vienus metus		
1.1.	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2.	Nuo vieno iki penkerių metų	6639,52	6639,52

3.	Po penkerių metų		
4.	Atidėjinių suma, iš viso	6639,52	6639,52

P14. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Informacija apie gimnazijos trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama 6 lentelėje.

Finansinės būklės ataskaitoje trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, tai skola socialinio draudimo -21,26 Eur.

P17. Tiekėjams mokėtinos sumos už suteiktas paslaugas – 2869,58 Eur.

P17. Sukauptos mokėtinos sumos (sukaupti atostoginiai ir nuo jų paskaičiuotas soc. draudimas) – 30834,12 Eur.

P17. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, tai delspinigiai – 11,50 Eur.

6 lentelė. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuoja miems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuoja miems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				21,26	21,26	
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	92,57			2869,58		
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	48032,28			30834,12		
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	48032,28			30834,12		
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				11,50	11,50	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos				11,50	11,50	
6.	Kai kurių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	48124,85			33736,46	32,76	

P16. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos: darbo užmokesčio – 95551,87 Eur., socialinio draudimo – 13855,50 Eur.

P22. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikta aiškinamojo rašto 7 priede.

Nemažą dalį pagrindinės veiklos sąnaudų dalį sudarė komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina. Palyginus pagrindinės veiklos sąnaudas su ankstesnio laikotarpio sąnaudomis ataskaitinio laikotarpio sąnaudos yra didesnės, kadangi padidėjo atlyginimai, taip pat padidėjo šildymo išlaidos.

P23. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos pateikiamos 7 lentelėje. Rezultatą sudaro socialinio draudimo delspinigių sąnaudos – 11,52 Eur.

7 lentelė. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-11,52	-12,92
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-11,52	-12,92
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-11,52	-12,92

P24. Finansinės rizikos valdymas

Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiuta pateikta 8 lentelėje.

8 lentelė. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	33736,46	48124,85
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	33736,46	48124,85

PRIDEDAMA:

- 1 priedas. 2021 m. informacija pagal veiklos segmentus.
- 2 priedas. 2022 m. informacija pagal veiklos segmentus.
- 3 priedas. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą.
- 4 priedas. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą.
- 5 priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
- 6 priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.
- 7 priedas. Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte.

Gimnazijos direktorė

Edita Mikloviėnė

Vyriausioji buhalterė

Asta Lukšienė

2021 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS									-1042163,63	-28747,96	-1070911,59
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-880939,74		-880939,74
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-25066,10		-25066,10
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-35970,57		-35970,57
1.4.	Komandiruočių									-127,04		-127,04
1.5.	Transporto									-19626,12		-19626,12
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo									-5888,00		-5888,00
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo									-19400,00		-19400,00
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-7905,52	-28027,96	-35933,48
1.10.	Socialinių išmokų										-720,00	-720,00
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų									-47240,54		-47240,54
1.14.	Kitos											
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:									-1020803,13	-28747,96	-1049551,09
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-880939,74		-880939,74
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-35977,09		-35977,09
3.1.3.	Komandiruočių									-127,04		-127,04
3.1.4.	Transporto									-19626,12		-19626,12
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo									-5888,00		-5888,00
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo									-19400,00		-19400,00
3.1.7.	Atsargų įsigijimo									-33326,94	-28027,96	-61354,90
3.1.8.	Socialinių išmokų										-720,00	-720,00
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo									-25513,09		-25513,09
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos									-5,11		-5,11

2022 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS											
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-1168966,46	-26285,78	-1195252,24
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-969407,37		-969407,37
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-30560,91		-30560,91
1.4.	Komandiruočių									-53763,52		-53763,52
1.5.	Transporto											0,00
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo									-36884,38		-36884,38
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-5455,00		-5455,00
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų									-7142,98		-7142,98
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina											
1.10.	Socialinių išmokų									-22014,87	-25549,78	-47564,65
1.11.	Nuomos										-736,00	-736,00
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų											
1.14.	Kitos									-43737,43		-43737,43
												0
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-1141700,04	-26285,79	-1167985,83
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-952197,32		-952197,32
3.1.3.	Komandiruočių									-53763,52		-53763,52
3.1.4.	Transporto											
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo									-36884,38		-36884,38
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-5455,00		-5455,00
3.1.7.	Atsargų įsigijimo									-7142,98		-7142,98
3.1.8.	Socialinių išmokų									-35820,71	-25549,79	-61370,50
3.1.9.	Nuomos										-736,00	-736,00
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos									-50424,61		-50424,61
3.1.12.	Kitos išmokos									-11,52		-11,52

16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį							
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį							
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)							
18.1.	perduoto							
18.2.	perduoto							
18.3.	nurašyto							
19.	Pergrupavimai (+ / -)							
20.	Kiti pokyčiai							
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)							
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)	531788,5	38246,92	16326,12	51590,46	39208,22		677160,22
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė							
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė							
22.5.	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė							
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14)	538096,06	42221,8	9396,66	17886,48	20336,1		627937,1
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė							
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė							
23.5.	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė							
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							

ATSARGŲ VERTES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4569,70						4569,70
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		102218,76						102218,76
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		102185,00						102185,00
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		33,76						33,76
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-104020,96						-104020,96
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-104020,96						-104020,96
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		2767,50						2767,50
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		2767,50						2767,50
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		4569,70						4569,70

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	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus nepiniginiam turtui įsigyti)	139611,36	736559,88		47523,53			-751393,83				172300,94
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	139611,36	65197,65		47523,53			-80031,60				172300,94
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		671362,23					-671362,23				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	347562,99	412249,85		0,00			-391898,18				367914,66
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	347562,99	61882,98					-41531,31				367914,66
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		350366,87					-350366,87				0,00
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):	160125,33	21826,92		5,85			-38169,49				143788,61
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	140683,06	6747,72		5,85			-14769,72				132666,91
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	19442,27	15079,20					-23399,77				11121,70
4.	Iš kitų šaltinių:	7042,12	1597,06		27,08			-2323,84				6342,42
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6046,19			27,08			-523,64				5549,63
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	995,93	1597,06					-1800,20				792,79
5.	Iš viso finansavimo sumų	654341,80	1172233,71		47556,46			-1183785,34				690346,63

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2.	Teisėjai												
3.	Valstybės tarnautojai												
3.1.	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2.	patarėjai												
3.3.	specialistai												
4.	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	59	-862961,02	-6066,71			-58680,12	58	-742160,53				-110493,66
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas	2	-46185,48	-405,8			-4317,49	2	-21753,49				-2322,16
5.2.	kiti darbuotojai	57	-816775,54	-5660,91			-54362,63	56	-720407,04				-108171,50
6.	Kiti	1	-35215,64				-6483,88	1	-26058,72				-2226,83
7.	Iš viso:	60	-898176,66	-6066,71			-65164,00	59	-768219,25				-112720,49
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	x	-13023,56	-87,97			-743,97	x	-191236,44				-1580,41

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Marijampolės sav. Igliaukos Anzelmo Matučio gimnazija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2022 m. metinis finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-03-31 Nr. AT-439 (4.2.E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Asta Lukšienė Vyresnysis buhalteris
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-31 13:35
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-06-16 11:57 - 2025-06-15 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Edita Mikloviienė Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-31 14:24
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2023-02-01 15:56 - 2025-01-31 15:56
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20230330.3
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-07-12)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-07-12 nuorašą suformavo Asta Lukšienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-