

MOLĖTŲ GIMNAZIJA
Įmonės kodas 191227820, Jaunimo g. 5, Molėtai

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
prie 2022 m. birželio 30 d. tarpinių finansinių ataskaitų
2022 07 12 Nr. F7- 119

I. BENDROJI DALIS

Molėtų gimnazija yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybės biudžeto, kodas 191227820.

Adresas: Jaunimo g. 5, Molėtai.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Molėtų rajono savivaldybė.

Pagrindinė įstaigos veiklos sritis – vidurinis ugdymas, veiklos kodas – 85.31.20.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas AB Luminor banke.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 metų II-ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Molėtų gimnazija, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos vadovą, patvirtintą direktoriaus 2017 m. vasario 27 d. įsakymu Nr.V-44. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžioje knygoje. Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės programos „Finas“ ir „Finet“. Darbo užmokestis skaičiuojamas su Antano Sutkauskio programa.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis atskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Nematerialusis turtas

1. Gimnazijos nematerialus turtas – tai programinė įranga ir jos licencijos. Finansinės būklės ataskaitoje parodyta, kad likutinė vertė – 1,74 Eur.

Ilgalaikis materialus turtas

2. 2022 m. birželio mėn 30 d. ilgalaikio materialaus turto, naudojamo įstaigos veikloje, likutinė vertė yra 1824875,75 Eur, iš jo:
 - 2.1 Negyvenamieji pastatai – 1685612,69 Eur;
 - 2.2 Kitos mašinos ir įrenginiai – 1026,31 Eur;
 - 2.3 Baldai ir biuro įranga – 59131,52 Eur; per 2022 m. II ketvirtį įstaiga įsigijo 2 interaktyvius ekranus – 6002 Eur.
 - 2.4 Kitas ilgalaikis materialus turtas – 79105,23 Eur.

Atsargos

3. Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 849,17 Eur, iš jų:
 - 3.1 Maisto atsargų likutis – 0,00 Eur;
 - 3.2 Ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų likutis – 704,01 Eur;
 - 3.3 Degalų likutis – 145,16 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai

4. Išankstiniai apmokėjimai sudaro 29,99 Eur. Tai išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes ir paslaugas.

Per vienus metus gautinos sumos

5. Sukauptos finansavimo pajamos – 1496,75 Eur, sukauptos finansavimo pajamos už suteiktas paslaugas – 61,32 Eur., kitos sukauptos pajamos – 45311,21 Eur. ir kitos gautinos sumos – 22,33 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

6. Pinigus banko sąskaitoje sudaro pavedimų įplaukų lėšos – 671,08 Eur, paramos lėšos – 1088,94 Eur, vykdomų projektų lėšos – 67454,59 Eur, kitos lėšos – 0,03 Eur.

Finansavimo sumos

7. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti – 1824785,91 Eur; Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti – 69956,01 Eur.

Įsipareigojimai

8. Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.
9. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos – 1784,12 Eur; su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 0,00 eur; kitos mokėtinos sumos darbuotojams – 22,33 eur; sukaupytų atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudų – 45311,21 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pagrindinės veiklos pajamos

10. Finansavimo pajamos sudaro per ataskaitinį laikotarpį panaudotos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti (ilgalaikiam turtui ir atsargoms) ir kitoms išlaidoms.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

11. Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos rodomos pagal jų pobūdį.

Direktorė

Vyr. buhalterė

Rimutė Guobienė

Erika Gavėnienė

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

Molėtų gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022.06.30 D. DUOMENIS**

2022.07.12 Nr. F7-120
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1824877,49	1866746,25
I.	Nematerialusis turtas		1,74	1,74
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1,74	1,74
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1824875,75	1866744,51
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1685612,69	1702278,23
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1026,31	1816,27
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		59131,52	57404,24
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		79105,23	105245,77
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		116985,41	129399,76
I.	Atsargos		849,17	839,32
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		849,17	839,32
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		29,99	135,13
III.	Per vienus metus gautinos sumos		46891,61	45674,17
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		46869,28	45651,84
III.6	Kitos gautinos sumos		22,33	22,33
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		69214,64	82751,14
	IŠ VISO TURTO:		1941862,90	1996146,01
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1894741,92	1950041,84
I.	Iš valstybės biudžeto		998454,12	1016584,56
II.	Iš savivaldybės biudžeto		606482,55	613428,71
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		287930,61	318129,10
IV.	Iš kitų šaltinių		1874,64	1899,47
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		47117,66	46162,17
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		47117,66	46162,17
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1784,12	828,63
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22,33	22,33
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		45311,21	45311,21
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		3,32	-58,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3,32	-58,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		61,32	-406,95
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-58,00	348,95
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1941862,90	1996146,01

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

MOLĖTŲ GIMNAZIJA, 191227820

Molėtų rajono savivaldybės administracijos finansų skyrius, M311

(finansuojančios institucijos pavadinimas)

**PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ
2022m. Birželio 30 d.**

2022-07-13 Nr. F7 - 123
(data)

Kodas
Ministerijos
Departamento
Įstaigos

1. Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis)*:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Finansavimo sumų paskirtis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1.	K	Kitoms išlaidoms	09.02.02.01.	2.1.1.1.1.1.C (kaup.)	37964,05
			09.02.02.01.	2.1.2.1.1.1. (kaup.)	550,48
			09.02.02.01.	2.1.1.1.1.1.C	0
			09.02.02.01.	2.1.2.1.1.1.	0
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.16	0
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.30	163,32
					38677,85
		Nepinig.turtui	09.02.02.01.	2.2.1.1.1.30	0,00
					0,00
	Viso K				38677,85
2.	D	Kitoms išlaidoms	10.04.01.40	2.1.1.1.1.1.E	0,00
		Kitoms išlaidoms	10.04.01.40	2.1.2.1.1.1.	0,00
					0,00
		Nepinig.turtui	10.04.01.40	2.7.2.1.1.1.A	0,00
	Viso valst.				38677,85
2.	Z	Kitoms išlaidoms	09.02.02.01.	2.1.1.1.1.1.E (kaup.)	6699,54
			09.02.02.01.	2.1.2.1.1.1. (kaup.)	97,14
			09.02.02.01.	2.1.1.1.1.1.E	0,00
			09.02.02.01.	2.1.1.1.1.1.D	0,00
			09.02.02.01.	2.1.2.1.1.1.	0,00
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.05	0,09
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.16	0,00
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.20	1308,44
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.21	0,00
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.30	24,90
			09.06.01.01	2.7.2.1.1.1..E	0,00
					8130,11
		Nepinig.turtui	09.02.02.01.	2.2.1.1.1.06	0
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.30	0,00
					0,00
	Viso Z				8130,11

	Iš viso:				46807,96

2. Gautinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis)**:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Finansavimo sumų paskirtis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
	Iš viso:				

3. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos***:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Finansavimo sumų paskirtis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1.	D	Kitoms išlaidoms	10.04.01.40.	2.1.1.1.1.1.E	231,76
			10.04.01.40.	2.1.2.1.1.1.	3,36
					235,12
		Nepinig.turtui	10.04.01.40.	2.7.2.1.1.1.A	5877,90
	Viso D				6113,02
2.	K	Kitoms išlaidoms	09.02.02.01.	2.1.1.1.1.1.C	527062,39
			09.02.02.01.	2.1.2.1.1.1.	7612,48
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.16	475,95
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.21	452,44
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.30	848,57
					536451,83
		Nepinig.turtui	09.02.02.01.	2.2.1.1.1.21	500,00
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.30	8850,73
			09.02.02.01.	3.1.1.3.1.4	7000,00
					16350,73
	Viso K				552802,56
	Viso iš valst.biudžeto				558915,58
3	Z	Kitoms išlaidoms	09.02.02.01.	2.1.1.1.1.1.C	0,00
			09.02.02.01.	2.1.1.1.1.1.D	47515,02
			09.02.02.01.	2.1.1.1.1.1.E	60600,00
			09.02.02.01.	2.1.2.1.1.1.	1560,93
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.02	495,49
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.05	0,00
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.06	3235,93
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.15	24,50
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.16	230,00
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.20	23969,63
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.21	911,19
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.30	4114,44
			09.06.01.01	2.7.2.1.1.1.E	20106,42
			09.02.02.01.	2.7.3.1.1.1.	600,00
					163363,55
		Nepinig.turtui	09.02.02.01.	2.2.1.1.1.06	2105,07
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.21	365,91
			09.02.02.01.	2.2.1.1.1.30	5365,29
			09.02.02.01.	3.1.1.3.1.4	5000,00
					12836,27
	Viso Z				176199,82

	Viso iš sav.biudžeto				176199,82
	Iš viso:				735115,40

4. Gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis)****:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Finansavimo sumų paskirtis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
	Iš viso:				

5. Sukauptos gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis) *****:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Finansavimo sumų paskirtis	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
	Iš viso:				

Direktorė
(jstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rimutė Guobienė
(vardas ir pavardė)

Erika Gavėnienė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022.06.30 D. DUOMENIS

2022.07.12 Nr. F7-121

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		795610,63	667261,19
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		795549,31	667106,19
I.1.	Iš valstybės biudžeto		577620,81	512076,34
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		184711,78	132034,31
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		32374,36	21905,37
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		842,36	1090,17
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		61,32	155,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		61,32	155,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		795549,31	667261,19
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		644862,12	572973,33
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		53868,76	49704,37
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24964,91	18912,85
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		5623,16	3236,03
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		719,41	487,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		24,50	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		72,90	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15587,24	4688,10
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		6607,90	8257,40
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		23111,99	7518,48
XIV.	KITOS		20106,42	1483,63
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		61,32	0,00
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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		61,32	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		61,32	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė _____
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Rimutė Guobienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė _____
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Erika Gavėnienė
(vardas ir pavardė)

(Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaitos forma S7)

MOLĖTŲ GIMNAZIJA 191227820

SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ ĮMOKŲ ATASKAITA UŽ 2022 METŲ II KETVIRTĮ

2022-07-13 Nr. F7-124

(data)

Molėtai

(sudarymo vieta)

(Eurais)

Didžiosios knygos sąskaitos numeris	Didžiosios knygos sąskaitos pavadinimas	Laikotarpio pradžios likutis	Sukauptos gautinos iš savivaldybės išdo sumos				Laikotarpio pabaigos likutis (3+4-5-6)
			Pervesta į išdą gražintinų iš išdo sumų	Gauta iš išdo sumų	Gražintinų sumų pokytis		
1	2	3	4	5	6	7	
7412001	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas	0,00	61.32	0,00		61.32	
	IŠ VISO:	0,00	61.32	0,00		61.32	

Direktorė
(vadovo ar jo įgalioto asmens pareigos)

Vyr. buhalterė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) ar jo įgalioto asmens pareigos)

(parašas)

(parašas)

Rimutė Guobienė
(vardas ir pavardė)

Erika Gavėnienė
(vardas ir pavardė)