

2022 M. I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Šiaulių Romuvos gimnazijos kodas – 300137653, Dainų g. 7, Šiauliai_toliau - Įstaiga).
Bendrosios dalies informacija pateikta 2021 m. metiniame aiškinamajame rašte.

2. APSKAITOS POLITIKA

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

Apskaitos politika išdėstyta 2021 metų metiniame aiškinamajame rašte.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 0,00 Eur. Informacija apie nematerialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Programinė įranga ir jos licencijos	3124,96	2976,59

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neįsigijo nematerialiojo turto.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį – 0,00 Eur.

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

2. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 390327,22 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Negyvenamieji pastatai	1467976,88	436561,15
Infrastruktūra ir kiti statiniai	363993,64	322351,84
Mašinos ir įrengimai	63196,94	52849,37
Baldai ir biuro įranga	200962,54	134581,04
Kitas ilgalaikis materialus turtas	76031,66	39789,58
Nebaigta statyba	9922,46	0,00

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto įsigyta 3993,00 Eur
Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

3. Biologinis turtas.

Įstaiga biologinio turto neturi.

4. Ilgalaikis finansinis turtas.

Eil. Nr.	Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	14640,72

5. Atsargos.

Atsargų likutis –753,31 Eur

6. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 117,75 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	UAB „Interneto vizija“	117,75

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 6193,41 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	UAB Abotis	71,16
2.	UAB Rūta	586,25
3.	AB Kelionių centras	5446,00
4.	UAB Dextera	90,00

7. Per vienerius metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienerius metus gautinos sumos sudaro 191533,07 Eur, iš jų:

• Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas, gautinos finansavimo sumos: 11245,42 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	243,25
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	482,50
3.	Gautinos finansavimo sumos	10519,67

• Sukauptos gautinos sumos 180162,44 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	77116,36
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	24186,05
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	19354,55
4.	Darbuotojams	57768,26
5.	Tiekėjams	1737,22
6.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	0,00

• Kitos gautinos sumos sudaro 125,21 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	Alfonsas Jackus	75,21
2.	Jaunųjų turistų centras	50,00

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 42799,20 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

9. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis –1241925,51 Eur Finansavimo sumų likučiai pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	177744,20
2.	Iš savivaldybės biudžeto	374419,99
3.	Iš ES, užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų	638254,15
4.	Iš kitų šaltinių	51507,17

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 47,00 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2400,05 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	UAB Vilguva	353,37
2.	UAB Viržis	243,25
3.	AB Žemaitijos pienas	191,27
4.	UAB Evlola	205,65
5.	AB Energijos skirstymo operatorius	420,89

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 101306,34 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	57681,34
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	22594,93
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	19354,55
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1591,12
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	84,40

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 74202,78 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	73139,73
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	1063,05

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 106,68 Eur.

11. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 17532,75 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 321778,69 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	315235,24
2.	Darbdavio socialinio draudimo	6543,45

• Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 9202,56 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	2881,02
2.	Kiti statiniai	1541,16
3.	Mašinos ir įrengimai	491,55
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro technika	3409,50
6.	Kitas ilgalaikis turtas	730,95
7.	Programinė įranga ir licencijos	148,38
8.	Kitas nematerialus turtas	

• Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 13287,46 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	8833,40
2.	Elektros energijos	3692,09
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	404,82
4.	Ryšių paslaugų	395,27
5.	Šiukšlių išvežimo	161,88

• Transporto sąnaudos 945,01 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	945,01
2.	Automobilių atsarginės dalys	
3.	Transporto nuomos sąnaudos	
4.	Kitos transporto sąnaudos	

• Sunaudotų atsargų sąnaudos 15404,01 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	
2.	Medikamentai	138,17
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	1614,11
4.	Kanceliarinės prekės	712,84
5.	Valymo prekės	
6.	Maisto produktai	6888,78
7.	Ūkinis inventorių	3110,49
8.	Kt. medžiagos	2939,62
9.	Paprastojo remonto medžiagos	

• Kitos sąnaudos 7953,41 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	68,22
3.	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	
4.	Patikros sąnaudos	
5.	Nuotekų sąnaudos	331,44
6.	Informacinių technologijų sąnaudos	615,90
9.	Dezinfekcijos paslaugų sąnaudos	33,20
10.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	104,91
11.	Maitinimo paslaugų sąnaudos	
12.	Moksleivių Kitų paslaugų sąnaudos	6799,74

• Socialinių išmokų sąnaudos – 305,66 Eur: moksleivių nemokamas maitinimas – 1546,20 Eur, mokyklinių prekių sąnaudos – 0,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos 374777,03 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	277546,01
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	3153,11
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	272392,90
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	66497,49
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	3772,91
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	62724,58
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	29589,64
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	9743,70
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	19845,94
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	1143,89
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	663,06
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	480,83

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

- Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos –11978,51 Eur
- Įstaiga neturi kitos veiklos pajamų.

Direktorius

Vytautas Giedraitis

Apskaitos centro vyriausioji buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

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

Šiaulių Romuvos gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300137653, Dainų g.7, Šiauliai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022 m. gegužės 5 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 210 718,09	1 215 880,65
I.	Nematerialusis turtas		148,37	296,75
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		148,37	296,75
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 195 929,00	1 200 943,18
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 031 415,73	1 034 296,75
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		37 682,04	39 223,20
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10 347,57	10 839,12
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		70 319,12	69 735,62
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		36 242,08	36 926,03
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		9 922,46	9 922,46
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		14 640,72	14 640,72
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		241 396,74	167 048,43
I.	Atsargos		753,31	639,49
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		753,31	639,49
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		6 311,16	476,20
III.	Per vienus metus gautinos sumos		191 533,07	87 613,56

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		725,75	333,25
III.5	Sukauptos gautinos sumos		190 682,11	87 223,82
III.6	Kitos gautinos sumos		125,21	56,49
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		42 799,20	78 319,18
	IŠ VISO TURTO:		1 452 114,83	1 382 929,08
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 241 925,51	1 273 913,25
I.	Iš valstybės biudžeto		177 744,20	179 398,95
II.	Iš savivaldybės biudžeto		374 419,99	377 382,91
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		638 254,15	666 188,22
IV.	Iš kitų šaltinių		51 507,17	50 943,17
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		192 656,57	94 364,33
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		14 640,72	14 640,72
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		14 640,72	14 640,72
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		178 015,85	79 723,61
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2 400,05	5 253,94
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		101 306,34	48,39
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		74 202,78	74 221,28
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		106,68	200,00
F.	GRYNASIS TURTAS		17 532,75	14 651,50
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		17 532,75	14 651,50
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 881,25	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14 651,50	14 651,50
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, UŽKURTO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 452 114,83	1 382 929,08

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Vytautas Giedraitis
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Stanislava Vaičiulienė
(vardas ir pavardė)

Šiaulių Romuvos gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

300137653, Dainų g.7, Šiauliai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022 m. gegužės 5 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		386 755,54	326 177,40
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		374 777,03	325 163,65
I.1.	Iš valstybės biudžeto		277 546,01	257 539,18
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		66 497,49	54 350,22
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		29 589,64	11 655,38
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 143,89	1 618,87
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11 978,51	1 013,75
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11 978,51	1 013,75
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		383 874,23	325 776,90
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		321 778,69	293 354,71
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9 202,56	10 005,03
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13 287,46	7 975,16
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		11 597,81	
V.	TRANSPORTO		945,01	400,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		282,58	790,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 570,84	24,20
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15 404,01	8 145,85
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		1 851,86	3 310,20
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7 953,41	1 771,75
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 881,31	400,50
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0.06)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			450.43
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		2 881,25	850,93
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 881,25	850,93
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Vytautas Giedraitis
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Stanislava Vaičiulienė
(vardas ir pavardė)