2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

190449063, Nepriklausomybės g. 62, 85242 Papilė, Akmenės r. sav.

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

Akmenės rajono Papilės Simono Daukanto gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022 m. liepos 30 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 277 762,04	1 258 724,87
I.	Nematerialusis turtas		1 193,72	3 491,16
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		1 193,72	3 491,16
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 276 568,32	1 255 233,71
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1 044 869,64	1 037 216,70
II.3.	Infrastruktūros statiniai		116 846,67	125 271,09
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		6 004,59	7 737,33
II.6.	Transporto priemonės		25 564,62	31 000,50
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		83 282,80	54 008,09
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		135 514,51	68 150,86
I.	Atsargos		336,66	244,66
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		336,66	244,66
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		201,87	416,49
III.	Per vienus metus gautinos sumos		133 460,61	66 343,12
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		2 872,92	1 867,98
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		130 547,44	63 096,37
III.6.	Kitos gautinos sumos		40,25	1 378,77
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 515,37	1 146,59
	IŠ VISO TURTO:		1 413 276,55	1 326 875,73
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 276 823,83	1 260 540,93
I.	Iš valstybės biudžeto		170 578,81	173 660,78
II.	Iš savivaldybės biudžeto		964 634,43	979 761,98
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		136 886,94	102 217,14
IV.	Iš kitų šaltinių		4 723,65	4 901,03
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		130 116,20	63 329,98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		130 116,20	63 329,98
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			1 370,45
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			1 370,45
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		6 135,16	725,37
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		62 746,88	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		61 234,16	61 234,16
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		6 336,52	3 004,82
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6 336,52	3 004,82
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 331,70	507,43
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 004,82	2 497,39
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 413 276,55	1 326 875,73

Rita Masiulienė

Neformalijo švietimo mokytoja, atliekanti direktoriaus pareigas		
(viešojo sektoriaus subjekto iadatio arba jo dalinto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	(parašas)	
		(vardas ir pavardė)
Vyriausiasis buhalteris DS		Vitalija Pociuvienė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Akmenės rajono Papilės Simono Daukanto gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190449063, Nepriklausomybės g. 62, 85242 Papilė, Akmenės r. sav.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022 m. liepos 30 d. Nr. 4

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		781 628,33	699 655,58
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		769 332,81	687 587,19
I.1.	Iš valstybės biudžeto		527 830,69	466 784,52
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		229 956,04	208 737,89
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10 568,22	11 306,42
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		977,86	758,36
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12 295,52	12 068,39
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12 295,52	12 068,39
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		779 499,03	699 536,45
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		633 489,73	571 314,55
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		39 898,18	38 453,70
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		34 958,56	25 960,20
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		120,71	
V.	TRANSPORTO		7 792,66	4 834,81
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 487,00	845,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 994,04	1 953,15
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8 396,94	8 475,24
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		22 018,17	25 958,44
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		29 343,04	21 741,36
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 129,30	119,13
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 202,40	189,02
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 202,40	189,02
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3 331,70	308,15
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3 331,70	308,15
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Neformaliojo švietimo mokytoja, atliekanti direktoriaus pareigas		Rita Masiulienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Vyriausiasis buhalteris DS		Vitalija Pociuvienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

190449063, Nepriklausomybės g. 62, 85242 Papilė, Akmenės r. sav. Akmenės rajono Papilės Simono Daukanto gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

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):	173 660,78	470 058,92		6 207,63			(479 348,52)				170 578,81
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	173 660,78	2 003,38		6 207,63			(11 292,98)				170 578,81
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		468 055,54					(468 055,54)				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	979 761,98	191 768,57		7 644,54			(214 540,66)				964 634,43
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	979 337,17	7 720,12		7 644,54			(30 269,27)				964 432,56
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	424,81	184 048,45					(184 271,39)				201,87

3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	102 217,14			45 238,02			(10 568,22)				136 886,94
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	102 217,14			45 238,02			(10 568,22)				136 886,94
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	4 901,03	462,00		338,48			(977,86)				4 723,65
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 212,97	462,00		338,48			(940,83)				4 072,62
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	688,06						(37,03)				651,03
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 260 540,93	662 289,49		59 428,67			(705 435,26)				1 276 823,83

Neformaliojo švietimo mokytojaa, atliekanti direktoriaus pareigas		Rita Masiulienė
(pareigos)	(parašas)	(vardas, pavardė)
Vyriausiasis buhalteris DS		Vitalija Pociuvienė
(pareigos)	(parašas)	(vardas, pavardė)

AKMENĖS RAJONO PAPILĖS SIMONO DAUKANTO GIMNAZIJA, 190449063

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2022 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2022 m. liepos 30 d.
Naujoji Akmenė

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Papilės Simono Daukanto gimnazijos veiklos pradžia: 2009 m. gegužės 20 d; Akmenės rajono savivaldybės tarybos 2009 m. gegužės 20 d. sprendimu Nr. T-116. Akmenės rajono Papilės Simono Daukanto gimnazija (toliau – gimnazija) yra viešas juridinis asmuo, turintis sąskaitas banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Buveinės adresas Nepriklausomybės g. 62, Papilė. Kodas 190449063. Steigėjas – Akmenės rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veiklos programa yra švietimo, kultūros, jaunimo reikalų ir sporto paslaugų teikimas, socialinės apsaugos plėtojimo, skurdo bei socialinės atskirties mažinimo ir sveikatos programa, infrastruktūros priežiūros ir plėtros programa. Gimnazijos kitos veiklos rūšys:

- ikimokyklinis ugdymas, kodas 85.10.10;
- priešmokyklinis ugdymas, kodas 85.10.20.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiais vienetais - eurais.

Vidutinis darbuotojų skaičius – 68.

2. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Mokykla kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

3. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus.

Nuo 2008 metų prie Papilės Simono Daukanto mokyklos prijungta ikimokyklinė įstaiga Papilės vaikų lopšelis-darželis „Kregždutė“. Ikimokyklinio ugdymo skyriaus „Kregždutė“ buveinės adresas Ventos g.15, LT – 85245 Papilė, Papilės seniūnija, Akmenės rajono savivaldybė. Pagrindinė veiklos sritis neformalus švietimas; pagrindinė veiklos rūšis ikimokyklinis ugdymas, priešmokyklinis ugdymas.

4.Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti įstaigos tolimesnę veiklą, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Papilės Simono Daukanto gimnazijos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Gimnazija, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Gimnazija vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ ir 23-ajame VSAFAS „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“.

Gimnazijos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Apskaitos politika aprašyta 2021 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

Gimnazijos apskaitai tvarkyti yra naudojama kompiuterinė finansų valdymo ir apskaitos informacinė sistema „Biudžetas ^{VS}“, kuri sukonfigūruota taip, kad būtų galima tvarkyti apskaitą remiantis teisės aktais ir apskaitos vadovo reikalavimais. Apskaitos įrašai susisteminami apskaitos

registruose. Informacija, pateikiama finansinėse ataskaitose, yra patikima, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje pateikta informacija apie įstaigos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto būklę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta informacija apie veiklos rezultatus, t. y. uždirbtas pajamas ir turėtas sąnaudas per nurodytą ataskaitinį laikotarpį.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS 4 priede.

Finansinių ataskaitų rinkiniui taikomas reikšmingumo kriterijus 0,0025 procentai nuo 2021 metais gautų finansavimo sumų – 1 191948,74 Eur. Reikšmingumo kriterijus pinigine išraiška sudaro 29,80 Eurų.

Neformaliojo ugdymo mokytoja,
atliekanti direktoriaus pareigas — Rita Masiulienė

Akmenės rajono savivaldybės
biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos
skyriaus vedėja — Ina Pundziuvienė