

Lietuvos sveikatos mokslų universiteto gimnazija

2023 M. KOVO 31 D.

TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

**Parengtas pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**



LIETUVOS SVEIKATOS MOKSLŲ UNIVERSITETO GIMNAZIJA

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2023 m. kovo 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio
2023 m. gegužės 08 d.

I. BENDROJI DALIS

VšĮ Lietuvos sveikatos mokslų universiteto gimnazijos (toliau – Gimnazija) teisinė forma – viešoji įstaiga. Tai nevalstybinė bendrojo ugdymo mokykla, kurios steigėjas – vienintelis viešosios įstaigos dalininkas Lietuvos sveikatos mokslų universitetas (toliau – LSMU, kodas 302536989). Gimnazijos registracijos adresas – A. Mickevičiaus g. 9, 44307 Kaunas. Gimnazijos pagrindinio, vidurinio ugdymo programos vykdomos adresu Seredžiaus g. 4, 47182 Kaunas; Gimnazijos filialo pradinės mokyklos (toliau – Pradinė mokykla) veikla vykdoma adresu Žeimenos g. 106, Kaunas.

Juridinių asmenų registre Gimnazija (kodas 303013949) įregistruota 2013 m. kovo 6 d. kaip Lietuvos sveikatos mokslų universiteto vidurinė mokykla. 2015 m. rugpjūčio 3 d. Lietuvos sveikatos mokslų universiteto vidurinės mokyklos pavadinimas pakeistas į Lietuvos sveikatos mokslų universiteto gimnazijos pavadinimą. Duomenys apie juridinį asmenį kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre (valstybės įmonės Registrų centro Kauno filiale).

2020 m. gegužės 28 d. LSMU tarybos nutarimu Nr. UT1-38-1 patvirtinti nauji Lietuvos sveikatos mokslų universiteto gimnazijos įstatai (toliau – Įstatai).

2020 m. gegužės 28 d. LSMU tarybos sprendimu Nr. UT1-38-2 įsteigtas viešosios įstaigos Lietuvos sveikatos mokslų universiteto gimnazija filialas pradinė mokykla (toliau – Pradinė mokykla) (kodas 305578324), kuri Juridinių asmenų registre įregistruota 2020 m. birželio 23 d. Pradinė mokykla nėra juridinis asmuo.

Gimnazijos veiklos sritis – švietimas.

Pagrindinės Gimnazijos veiklos rūšys: priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas (kodas 85.10.20), pradinis ugdymas (kodas 85.20); pagrindinis ugdymas (kodas 85.31.10), vidurinis ugdymas (kodas 85.31.20).

Finansiniai Gimnazijos metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Gimnazija finansinių ataskaitų rinkinius teikia LSMU konsoliduotųjų finansinių rinkinių parengimui. Pradinė mokykla vadovaujasi Gimnazijos apskaitos politika, principais ir metodais.

Gimnazija turi paramos gavėjo statusą.

Aukščiausias Gimnazijos valdymo organas yra visuotinis dalininkų susirinkimas. Gimnazijos vienasmenis valdymo organas yra direktorius. Pradinė mokykla yra darbovietė ir darbdavio teises ir pareigas įgyvendina per Pradinės mokyklos direktorių.

Gimnazijos vidutinis darbuotojų skaičius 2023 m. kovo 31 d. buvo 123.

Svarbių sąlygų, kurios gali turėti įtakos tolesnei Gimnazijos veiklai, finansinių ataskaitų sudarymo metu nebuvo nustatyta.

II. APSKAITOS POLITIKA

Gimnazija 2023 m. finansines ataskaitas, sudarytas 2023 m. kovo 31 d. būklei, parengė vadovaudamasi Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais. Gimnazija, vadovaudamasi pastovumo principu, per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos nekeitė. Gimnazijos taikoma apskaitos politika patvirtinta 2013 m. gruodžio 31 d. direktoriaus įsakymu „Dėl apskaitos politikos tvirtinimo“, Nr. V1-98.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai ir euro centais.

Gimnazijos taikoma apskaitos politika detalai aprašyta 2020 metų finansinio rinkinio aiškinamajame rašte. Gimnazija, vadovaudamasi pastovumo principu, per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos nekeitė.

III. PASTABOS

P03. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pavaizduotas 1 priede.

Nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 296,67 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo įsigyta ilgalaikio nematerialiojo turto.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota nematerialiojo turto amortizacijos suma 477,87 Eur., įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas veiklos rezultatų ataskaitoje.

Nematerialaus turto, gauto pagal panaudos sutartis, vertė – 185,74 Eur.

P04. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pavaizduotas 2 priede.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 397 967,83 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį sudarė 98 552,60 Eur., iš jų:

- mašinos ir įrenginių įsigijimo savikainą sudarė 94 501,00 Eur.(Saulės energijos elektrinė).
- baldų ir biuro įrangos įsigijimo savikainą sudarė 4 051,60 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas 5 4887,69 Eur., ilgalaikio materialinio turto nusidėvėjimas įtrauktas į pagrindinės veiklos sąnaudas.

Ilgalaikio materialaus turto, gauto pagal panaudos sutartis, apskaitomo nebalansinėse sąskaitose vertė – 1 762 931,83 Eur.

P08. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pavaizduotas 3 priede.

Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 263,91 Eur

Įsigytų atsargų per ataskaitinį laikotarpį už 21 559,26 Eur. Iš jų medžiagos ir žaliavos – 19607,02 Eur., (iš jų nemokamai už – 2 052,47 Eur.), atsargos skirtos parduoti – 150,04 Eur., ūkinis inventorių – 1 802,20 Eur.

Trumpalaikio turto, gauto pagal panaudos sutartis ir apskaitomo nebalansinėse sąskaitose, vertė – 58468,91 Eur.

Medžiagos sunaudojamos gimnazijos veikloje, o ūkinis inventorių apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

P09. Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 14 028,29 Eur. Šią sumą sudarė ateinančių laikotarpių sąnaudos (leidinių, duomenų bazių, skaitmeninio turinio prenumeratos, draudimo paslaugos).

P10. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro 286 000,64 Eur.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas ataskaitinio laikotarpio pabaigai iš viso sudarė 88 860,60 Eur., iš jų gautinos sumos už ugdymą – 87 662,65 Eur., parduotas prekes (už spintelių spyneles) – 73,90 Eur., nuomos paslaugos – 1 124,05 Eur.

Sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 191 394,26 Eur., iš jų sukauptos finansavimo pajamos darbuotojų darbo užmokesčiui – 158 197,96 Eur., sukauptos atostoginių išmokos bei nuo jų priskaičiuotos socialinio draudimo įmokos – 32 351,00 Eur., paslaugų įsigijimui – 845,30 Eur.

Kitas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 5 745,78 Eur. sudarė: maitinimo tiekėjų skola už komunalinius išteklius – 884,78 Eur., kompensacija už apsaugos paslaugas – 4 861,00 Eur.

P11. Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai gauti iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, paramos teikėjų, Gimnazijos steigėjo ir kitų šaltinių bei už Gimnazijos teikiamas paslaugas ir parduotas prekes gautos lėšos. Gimnazijos banko sąskaitose pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 940 929,80 Eur.

P12. Finansavimo sumų detalizavimas (pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį) pateiktas 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede (4 priedas).

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 589 183,58 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 26 798,82 Eur., iš jų: už įsigytas paslaugas – 22 076,40 Eur., už įsigytas prekes – 153,24 Eur., už ryšius ir komunalines paslaugas – 4569,18 Eur.

Mokėtinos sumos darbuotojams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 274 314,91 Eur., iš jų mokėtinas darbo užmokestis sudarė 156 100,98 Eur., mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 64688,12 Eur., mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 53 525,81 Eur.

Sukauptų mokėtinų sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 288 065,50 Eur. Iš jų sukauptos atostoginių sąnaudos sudarė 283 925,42 Eur., sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos (nuo atostoginių) – 4 140,08 Eur.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4,35 Eur, sudaro grąžintinos pajamos už atestatų dublikatus.

P18. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai dalininko kapitalas investuotas į Gimnaziją sudaro 2956430,03 Eur. Einamojo laikotarpio pervirši sudaro 365 602,40 Eur. Grynas turtas -793 389,98 Eur.

P21. Per ataskaitinį laikotarpį Gimnazijos gautos pagrindinės veiklos pajamos sudarė 1 319 813,28 Eur., iš jų: finansavimo pajamos – 594 730,78 Eur., pagrindinės veiklos kitos pajamos – 725 082,50 Eur. Pagrindinės veiklos pajamas sudarė pajamos už mokslą, pradinis vienkartinis mokestis, turnyro vykdymo mokestis, stojamojo testo mokestis.

Kitos veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 3 489,65 Eur.

P22. Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudas sudarė 1 052 098,57 Eur., iš jų: darbo užmokesčio, socialinio draudimo, ligos pašalpų ir garantinio fondo sąnaudos – 854 906,07 Eur., nusidėvėjimas ir amortizacija – 55 365,56 Eur., sunaudotų atsargų savikaina – 21 409,22 Eur., kitų paslaugų sąnaudos – 38 293,94 Eur., komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 31 895,23 Eur., komandiruočių – 36 841,00 Eur., transporto sąnaudos – 5 902,74 Eur., kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 3 043,00 Eur, socialinių išmokų sąnaudos – 4 224,01 Eur, kopijavimo aparato nuomos – 217,80 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį kitos veiklos sąnaudos sudarė 102,96 Eur.

P23...Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymą įtakojo 2022 metais įrengta saulės elektrinė, kuri buvo apskaityta kaip ilgalaikio remonto darbų atlikimas pagal pateiktą darbų atlikimo aktą ir sąskaitą kurios suma sudarė -94 501,00 Eur. Dėl netikslumų teko perrašyti dokumentus kurie įrodo, kad saulės elektrinė yra ilgalaikis turtas, o ne ilgalaikio turto remontas, tam kad galėtų Finansų ministerija kompensuoti pagal energetikos projektą lėšas. Teikdami metinę ataskaitą VSAKIS sistemoje, bus padaryti koregavimo įrašai atstatantys sąnaudas.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 0,00 Eur (5 priedas).

PRIEDAI:

1 priedas. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį;

2 priedas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį;

3 priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

4 priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Direktorius

Arūnas Bučnys

Vyriausia buhalterė

Neringa Viburienė

303013949, A. Mickevičiaus g. 9, 44307-Kaunas

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

Lietuvos sveikatos mokslų universiteto gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA_IKI DATOS**PAGAL 2023 m. KOVO 31 d. DUOMENIS**

2023-05-08

Nr.

R4-86

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		398 264,50	355 077,46
I.	Nematerialusis turtas	P03	296,67	774,54
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		296,67	774,54
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	397 967,83	354 302,92
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		167 041,80	81 744,09
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		230 926,03	272 558,83
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 241 222,64	948 291,24
I.	Atsargos	P08	263,91	216,83
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		263,91	216,83
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	14 028,29	16 240,20
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	286 000,64	200 036,95
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		88 860,60	26 558,55
III.5	Sukauptos gautinos sumos		191 394,26	165 410,31
III.6	Kitos gautinos sumos		5 745,78	8 068,09

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	940 929,80	731 797,26
	IŠ VISO TURTO:		1 639 487,14	1.303.368,70
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	256 913,58	205 991,21
I.	Iš valstybės biudžeto		153 900,63	19 925,20
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		66 194,86	123 070,05
IV.	Iš kitų šaltinių		36 818,09	62 995,96
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		589 183,58	669.589,91
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	589 183,58	669 589,91
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		26 798,82	119 497,20
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		274 314,91	39,89
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		288 065,50	288 065,50
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		4,35	261 987,32
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	793 389,98	427 787,58
I.	Dalininkų kapitalas		2 956 430,03	2 956 430,03
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-2 163 040,05	-2 528 642,45
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		365 602,40	-81 832,35
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-2 528 642,45	-2 446 810,10
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 639 487,14	1 303 368,70

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgaliotos administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Arūnas Bučnys

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausio buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Neringa Viburienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Lietuvos sveikatos mokslų universiteto gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
303013949, A. Mickevičiaus g. 9, 44307-Kaunas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. kovo 31 d. DUOMENIS
2023-05-08 Nr. R4-87
(Data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P21	1 319 813,28	906 287,87
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		594 730,78	451 520,37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		487 017,24	394 054,61
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1 704,01	1 471,49
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		61 567,24	14 946,53
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		44 442,29	41 047,74
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		725 082,50	454 767,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		725 082,50	454 767,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	1 052 098,57	813 783,92
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		854 906,07	697 556,52
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		55 365,56	39 098,27
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		31 895,23	12 038,60
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		36 841,00	
V.	TRANSPORTO		5 902,74	3 591,02
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3 043,00	1 018,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIMO			503,51
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		21 409,22	25 450,87
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		4 224,01	365,00
XI.	NUOMOS		217,80	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		38 293,94	28 281,71
XIV.	KITOS			5 879,82
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		267 714,71	92 503,95
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P21	3 386,69	3 503,39
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3 489,65	4 804,83
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	102,96	1 301,44
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	P23	-94 501,00	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		365 602,40	96 007,34
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		365 602,40	96 007,34
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto

(parašas)

Arūnas Bučnys
(vardas ir pavardė)

Vyriausia buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Neringa Viburienė
(vardas ir pavardė)

Lietuvos sveikatos mokslų universiteto gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

303013949, A. Mickėvičiaus g. 9, 44307-Kaunas
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio ataskaitą arba konsoliduotąją ataskaitą, kodas, adresas)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ IKI DATOS

PAGAL 2023 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.		Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		22.402,97			1.870,00				24.272,97
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / – 4 + / – 5)		22.402,97			1.870,00				24.272,97
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo									
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	21.628,43		X	1.870,00	X	X		23.498,43
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	477,87		X		X	X		477,87
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		

10.1.	perduoto	X			X		X	X	
10.2.	perduoto	X			X		X	X	
10.3.	nurašyto	X			X		X	X	
11.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X	
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X	
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 – 10 + / – 11 + / – 12)	X	22.106,30		X	1.870,00	X	X	23.976,30
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma								
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.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21)		296,67						296,67
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)		774,54						774,54
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis								
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai								

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis "Prestizas" pildomas tik konsoliduotuosiose finansinėse ataskaitose.

Lietuvos sveikatos mokslų universiteto gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

303013949, A. Mickevičiaus g. 9, 44307-Kaunas

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

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMA_ IKI DATOS

PAGAL 2023 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				181.976,22		697.208,56		879.184,78
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)				94.501,00		4.051,60		98.552,60
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				94.501,00		4.051,60		98.552,60
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)								
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / – 4 + / – 5)				276.477,22		701.260,16		977.737,38
6.1.	iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				100.232,13		424.649,73	X	524.881,86
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				9.203,29		45.684,40	X	54.887,69
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)							X	
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto							X	
11.	Pergrupavimai (+/-)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	

13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 – 9 – 10 + / – 11 + / – 12)				109.435,42		470.334,13	X	579.769,55
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	parduoto								
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)				167.041,80		230.926,03		397.967,83
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)				81.744,09		272.558,83		354.302,92
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								

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Lietuvos sveikatos mokslų universiteto gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

303013949, A. Mickevičiaus g. 9, 44307-Kaunas

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ* _IKI DATOS

PAGAL 2023 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelinečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir kitos 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						216,83		216,83
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		21.409,22				150,04		21.559,26
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		19.356,75				150,04		19.506,79
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		2.052,47						2.052,47
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		21.409,22				102,96		21.512,18
3.1.	Parduota						102,96		102,96
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		21.409,22						21.409,22
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						263,91		263,91
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)						263,91		263,91
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)						216,83		216,83

*Reikšmingos sumos turi būti papildomai paaiškintos aiškinamajame rašte

Lietuvos sveikatos mokslų universiteto gimnazija, 303013949, A. Mickevičiaus g. 9, 44307-Kaunas

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ_IKI DATOS
PAGAL 2023 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

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):	19 925,20	472 500,00					-338 524,57				153 900,63
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8 753,07	2 500,00					-631,57				10 621,50
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	11 172,13	470 000,00					-337 893,00				143 279,13
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		1 700,00					-1 700,00				
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1 700,00					-1 700,00				
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):	123 070,05	2 238,65					-59 113,84				66 194,86
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	48 814,50		883,91				-19 289,88				30 408,53
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	74 255,55	2 238,65	-883,91				-39 823,96				35 786,33
4.	Iš kitų šaltinių:	62 995,96	4 405,54		2 052,47			-32 635,88				36 818,09
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	35 207,05		1 742,46	2 052,47			-4 915,78				34 086,20
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	27 788,91	4 405,54	-1 742,46				-27 720,10				2 731,89
5.	Iš viso finansavimo sumų:	205 991,21	480 844,19		2 052,47			-431 974,29				256 913,58

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS "Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys" 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.