

TRAKŲ R. PALUKNIO LONGINO KOMOLOVSKIO GIMNAZIJA
Įmonės kodas 190664781, Vilnius g.2A, Paluknys

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**
2021 m. kovo 31 d.

I. BENDROJI DALIS

Trakų r. Paluknio Longino Komolovskio gimnazija yra savivaldybės įsteigta biudžetinė įstaiga, kurios veiklą reglamentuoja nuostatai, įmonės kodas 190664781.

Adresas: Vilnius g. 2A, Paluknys, Trakų rajono, Lietuvos Respublika.

Pagrindinė išlaidų klasifikacija pagal valstybės funkcijas yra „mokyklos, priskiriamos gimnazijos tipui“ (toliau-Gimnazija). Kitų struktūrinių padalinių, kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų gimnazija neturi, kitos veiklos nevykdo.

Gimnazijos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. gimnazijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 metų I ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

Gimnazijos veiklos sritis –švietimas. Pagrindinės veiklos segmentas - 09. Pagrindinė veiklos rūšis – vidurinis vaikų mokymas.

Gimnazija turi penkias atskiras atsiskaitomąsias sąskaitas AB DNB banke:

Savivaldybės biudžeto lėšų -LT074010042700050061 eurai;

Pavedimų lėšų - LT454010042700070135 eurai;

Įstaigos lėšų LT64401004270000147 eurai;

Įstaigos lėšų- LT234010051003852240 eurai;

Paramos lėšų - LT1640100427000580586.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 43. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 1,8, 2,3, 3,35, 15,22 ir 17,3 etatai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Gimnazija buhalterinę apskaitą tvarko, organizuoja ir rengia finansinių atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;

Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu;

Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS);

Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymų;

Kitus apskaitą reglamentuojančius LR įstatymus ir teisės aktus.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa NEVDA „BiudžetasVS“ kuri yra pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

III.PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Iki 2021 m. kovo 31 d. gimnazijoje nebuvo įsigyta ir nurašyta ilgalaikio materialaus turto.

Pastaba Nr. 2. Gimnazijoje atsargomis laikomas turtas, kuris sunaudojamas per vienerius metus. Atsargas sudaro ūkinis inventorių, kanceliariinės prekės, sanitarinės-higienos priemonės, maisto produktai, kuras, bei smulkios veislės reikalingos atsargos. Gautas inventorių atiduotas naudoti įstaigos veikloje ir iškeltas į užbalansines sąskaitas, atsargos sunaudotos įstaigos veikloje. Atsargų likutis 2021 m. kovo 31 d. 1251,64 Eur: kuras 180,20 Eur, maisto produktai 988,13 Eur, kitos medžiagos ir atsargos 83,31 Eur.

Pastaba Nr. 3. Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 1587,81 Eur.

Pastaba Nr. 4. Per kalendorinius metus gautinos sumos laikotarpio pabaigai sudarė 121227,82 Eur. Tai yra:

Gautinos įmokos už paslaugas – 444,46 Eur.

Sukauptos gautinos sumos – 100783,36 Eur.

Gautinos sumos iš savivaldybės – 0,00 Eur.

Kitos gautinos sumos – 0 Eur.

Pastaba Nr. 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai banko sąskaitose.

Gimnazijos banko sąskaitoje pinigų likutis yra AB Luminor banke.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT074010042700050061) 2021 m. kovo 31 dienai pinigų likutis - 231,40 Eur. tame tarpe biudžeto lėšų yra: IP 231,40 Eur..

Įstaigos banko sąskaitoje (LT454010042700070135) liko nepanaudoti 5369,67 Eur, tai lėšos gautos už parduotas prekės (paslaugas).

Įstaigos banko sąskaitoje (LT64401042700000147) liko nepanaudoti 4658,24 Eur lėšų.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT2340100510003852240) liko nepanaudoti 1578,39 Eur lėšų.

Įstaigos banko sąskaitoje (LT164010042700580586) liko nepanaudoti 782,72 Eur paramos lėšų.

Pastaba Nr. 6. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS "Finansavimo sumos" 4 priede.

Finansavimo sumų likučiai:

VB lėšų 689998,26 Eur

SB lėšų 612171,39 Eur

ES lėšų 9826,64 Eur

Kitu lėšų 3217,43 Eur.

Pastaba Nr. 7. Gimnazija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turėjo tik trumpalaikius įsipareigojimus.

Tiekėjams mokėtinos sumos – 11479,00 Eur., kitos mokėtinos sumos banko 35,00 Eur.

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susisiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1	Mokėtinas darbo užmokestis	25948,72
2	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	5936,53
3	Mokėtinos gyventojų pajamų įmokos	7495,29
4	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	653,23
	IŠ VISO	40033,77

L.e. direktoriaus pareigas

Buhalterė

Liudmila Narkevič

Božena Jurevič

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

Trakų r. Paluknio Longino Komolovskio gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190664781, Trakų r. sav. Paluknio k. Vilniaus g. 2A

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

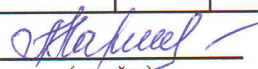
2021 m. kovo 31 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 304 313,12	1 209 248,59
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 304 313,12	1 209 248,59
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 133 184,47	1 152 098,15
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		129 111,19	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 493,00	1 715,48
II.6	Transporto priemonės		11 560,61	18 496,37
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		374,54	725,44
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		28 589,31	36 213,15
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		116 687,69	100 862,00
I.	Atsargos		1 251,64	837,43
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 251,64	837,43
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		1 587,81	629,64
III.	Per vienus metus gautinos sumos		101 227,82	78 911,08
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, turta, paslaugas		444,46	1 127,62
III.5	Sukauptos gautinos sumos		100 783,36	77 779,27
III.6	Kitos gautinos sumos			4,19

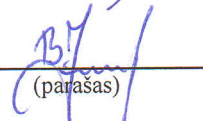
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		12 620,42	20 483,85
	IŠ VISO TURTO:		1 421 000,81	1 310 110,59
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 315 213,72	1 218 266,17
I.	Iš valstybės biudžeto		689 998,26	567 536,15
II.	Iš savivaldybės biudžeto		612 171,39	630 427,81
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		9 826,64	15 722,00
IV.	Iš kitų šaltinių		3 217,43	4 580,21
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		96 682,74	83 679,54
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		96 682,74	83 679,54
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		11 479,00	11 085,21
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		40 068,77	37 597,79
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		45 134,97	34 996,54
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		9 104,35	8 164,88
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9 104,35	8 164,88
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		601,52	(5 719,41)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8 502,83	13 884,29
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 421 000,81	1 310 110,59

L.e. direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)


(parašas)

Liudmila Narkevič
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Božena Jurevič
(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2021 m. kovo 31 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		188.775,72	163.654,19
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		183.654,76	154.938,31
I.1.	Iš valstybės biudžeto		102.390,64	91.352,99
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		79.563,03	61.511,24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.481,83	1.487,64
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		219,26	586,44
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5.120,96	8.715,88
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5.120,96	8.715,88
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		188.174,20	166.225,31
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		132.271,10	122.292,50
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		10.431,66	8.517,13
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		30.233,91	15.032,92
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		172,19	2.008,32
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		151,00	361,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14.394,92	17.563,02
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		14,52	14,52
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		504,90	435,90
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		601,52	(2.571,12)
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			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		601,52	(2.571,12)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		601,52	(2.571,12)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

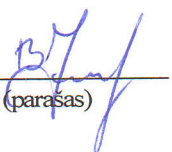
L.e. direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)



(parašas)

Liudmila Narkevič
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Božena Jurevič
(vardas ir pavardė)

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

190664781, Trakų r. sav. Paluknio k. Vilniaus g. 2A Trakų r. Paluknio Longino Komolovskio gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
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):	691.962,37	72.368,80		29,78		(74.362,69)					689.998,26	
1.1	nepiniginiam turtui įsigyti	691.962,37	12.217,60		29,78		(14.211,49)					689.998,26	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		60.151,20				(60.151,20)						
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	617.161,89	53.083,13				(58.073,63)					612.171,39	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	616.601,22					(4.757,16)					611.844,06	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	560,67	53.083,13				(53.316,47)					327,33	
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):	11.300,48			7,99		(1.481,83)					9.826,64	
3.1	nepiniginiam turtui įsigyti	11.300,48			7,99		(1.481,83)					9.826,64	

