

**TRAKŲ R. LENTVARIO MOTIEJAUS ŠIMELIONIO
GIMNAZIJA**

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS**

už 2020 metus II ketv.

2020 m.



TRAKŲ RAJONO LENTVARIO MOTIEJAUS ŠIMELIONIO GIMNAZIJA

Biudžetinė įstaiga, Klevų alėja 26, Lentvaris, 25001 Trakų r. sav., tel. (8 528) 28 280,
el. p. rastine@simelioniogimnazija.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190663494

Trakų rajono savivaldybės administracijos
Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyriui

2020–07–03 Nr. B–20–113

PAAIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINIŲ ATASKAITŲ

BENDROJI DALIS:

Įregistravimo data. Lentvario Motiejaus Šimelionio gimnazija įregistruota 1994-09-15.

Adresas: Klevų alėja 26, Lentvaris, Trakų r.

Finansiniai metai. Finansiniai metai prasidėjo 2020 metų sausio 1 dieną.

Valiuta: Eurai ir eurocentai.

Veiklos pobūdis: ikimokyklinis, priešmokyklinis ir vidurinis mokymas.

Darbuotojų skaičius. 2020 metų sausio 1-ąją dieną buvo 90 darbuotojų. Per II ketvirtį buvo atleistas vienas darbuotojas, priimtų darbuotojų nebuvo. 2020 m. birželio 30 dieną dirbo 89 darbuotojai.

Biudžetas. Gimnazijai per 2020 metus skirta lėšų iš kelių finansavimo šaltinių - mokinio krepšelio, savivaldybės biudžeto, spec. dotacijos. Iš mokinio krepšelio lėšų metams planuojama skirti – 1 102 900 eurų. Darbo užmokesčiui skirta 1 065 200 eurų, sodros įmokoms – 15 500 eurų, kitoms prekėms ir paslaugoms – 11 700 eurų, darbdavių socialinei paramai – 4 500 eurų, kvalifikacijos kėlimo kursams – 4 000 eurų, informacinių technologijų paslaugoms – 2 000 eurų. Per pirmus du ketvirčius buvo planuojama išleisti 552 500 eurų, buvo prašyta ir gauta – 466 612,26 eurų panaudota 466 612,26 eurai.

Iš savivaldybės biudžeto lėšų metams pagal sąmatą planuojama skirti 334 600 eurų. Darbo užmokesčio išlaidoms metams skirta – 250 000 eurų, soc. draudimo įmokoms – 3 800 eurų, medikamentams – 800 eurų, mitybai – 1 500 eurų, ryšių paslaugoms – 700 eurų, transporto išlaikymui – 2 200 eurų, IMT nuomai – 500 eurų, kvalifikacijos kėlimo išlaidoms – 400 eurų, komunalinėms paslaugoms – 57 450 eurų, kitoms prekėms ir paslaugoms – 14 250 eurų, darbdavių socialinei paramai – 1 000 eurų, informacinių technologijų paslaugoms – 700 eurų, aprangos ir patalynės įsigijimo išlaidoms – 1 300 eurų. II ketvirčiui suplanuota pagal sąmatą lėšų iš viso – 170 820 eurų, per pirmus du ketvirčius gauta – 131 152,73 eurai, o išleista – 131 152,73 eurai.

Spec. dotacijos lėšų 2020 metams planuojama skirti 14 400 eurų. Pagal sąmatą suplanuota darbo užmokesčiui – 10 800 eurų, soc. draudimo įmokoms – 200 eurų, darbdavių socialinei paramai – 100 eur, 2000 eurų komunalinėms paslaugoms, kitoms prekėms ir paslaugoms – 1 300 eurų. Per pirmus du ketvirčius buvo suplanuota išleisti 7 200 eurų, per ataskaitinį laikotarpį buvo gauta ir panaudota šių lėšų – 3 999,59 eurai.

Įstaigos pajamų viso skirta pagal sąmatą 31 000 eurų. Pagal sąmatą suplanuota darbo užmokesčiui – 7 200 eurų, sodros įmokoms – 120 eurų, transporto išlaikymui – 1 500 eurų, kitoms prekėms ir paslaugoms – 5 080 eurų, mitybai – 17 000 eurų, darbdavių socialinei paramai – 100 eurų. II ketvirčiui suplanuota 18 000 eurų, o gauta ir išleista – 6 881,02 euras. Gimnazijoje įstaigos pajamas sudaro gautos pajamos už prekes ir paslaugas, įmokos už išlaikymą švietimo, soc. apsaugos ir kitose įstaigose.

APSKAITOS POLITIKOS PAKEITIMAI:

Lentvario Motiejaus Šimeliočio gimnazija, tvarkydama finansinę apskaitą ir atskaitomybę ir rengdama finansinių ataskaitų rinkinius vadovaujasi šiais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Apskaitos politika buvo keičiama dėl VSAFAS nuostatų pasikeitimo. 2014-06-30 buvo patvirtintas naujos redakcijos Buhalterinės apskaitos vadovas. Apskaitos politika taikoma nuolat ir gali būti keičiama tik VSAFAS numatytais atvejais. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Buvo parengtas naujas sąskaitų planas remiantis viešojo sektoriaus standartais VSAFAS. Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami tik į registravimo sąskaitas (septynženklės sąskaitos). Visas ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami vieną kartą. Po to registruojami didžiojoje knygoje, kurios duomenys skirti sudaryti finansinėms ataskaitoms. Apskaitos duomenys apie ūkines operacijas, reikalingi biudžeto vykdymo ataskaitoms sudaryti, registruojami į atskirą apskaitos didžiąją knygą.

Tvarkydama apskaitą ir sudarinėdama ataskaitas, gimnazija vadovaujasi šiais principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Įstaigos apskaita tvarkoma taikant dvejybinių įrašą.

Įstaigos apskaita iki 2014 metų gruodžio 31 dienos buvo tvarkoma ir apskaitos dokumentai buvo surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – litą. Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į litus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį, pagal 21 VSAFAS nurodytus reikalavimus. Nuo 2015 metų sausio 1 dienos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant piniginių vienetą – eurą ir eurocentus.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Finansinių ataskaitų rinkinys. Finansinės ataskaitos sudaromos remiantis didžiosios knygos duomenimis. Visos ataskaitos sudaromos remiantis VSAFAS ir LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu. Finansinių ataskaitų rinkinio tikslas - pateikti informaciją apie gimnazijos finansinę būklę ir veiklos rezultatus, t.y. apie turtą, finansavimo sumas, įsipareigojimus, pajamas, sąnaudas. Išlaidos vykdomos pagal patvirtintas sąmatas.

Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo ir finansinio turto, atsargų, pinigų, įsipareigojimų, nemokamai gauto turto, pajamų ir sąnaudų ir kt.) apskaitos principai, įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiuose įstaigos apskaitos politikos skyriuose.

Nematerialusis turtas. Nematerialiojo turto apskaitą reglamentuoja 13 – asis VSAFAS standartas „Nematerialusis turtas“. Įstaigos nematerialiuoju turtu laikomas toks turtas, kuris yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų, tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos. Nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina, duomenis įrašant į nematerialiojo turto kortelę ir suteikiant nematerialiojo turto vienetui inventoriaus numerį. Duomenų kortelėje nurodoma tokia informacija apie nematerialųjį turtą: inventoriaus numeris, pavadinimas, tiekėjas, įsigijimo dokumento numeris, gamintojas,

įsigijimo būdas, nuosavybė, įsigijimo data, įsigijimo savikaina, numatomas naudingo tarnavimo laikas, materialiai atsakingas asmuo, perleidimo ar nurašymo data ir priežastis. Šis turtas registruojamas I klasės II grupės sąskaitų plano sąskaitose. Nusidėvėjimo metodas – tiesinis. Nematerialųjį turtą įstaigoje sudaro programinė įranga ir jos licenzijos. Nematerialusis turtas turi būti nurašomas jį perleidžiant arba jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų.

Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio turto apskaitą reglamentuoja 12-asis standartas „Ilgalaikis materialusis turtas“. Įstaigos apskaitoje registruojamas įsigijimo arba pasigaminimo savikaina, jei jo vertė ne mažesnė nei 500 eurų nuo 2015 metų sausio 1 dienos, įstaigos veikloje tarnaus ilgiau nei vienerius metus, pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti. Ilgalaikis materialusis turtas įmonės apskaitoje apskaitomas įsigijimo savikaina. Įsigijus turtą, užpildoma nauja ilgalaikio turto apskaitos kortelė. Kortelėje įvedami tie patys duomenys kaip ir nematerialiajam turtui. Nusidėvėjimo metodas – tiesinis. Įrašomas nusidėvėjimo normatyvas. Finansinės būklės ataskaitoje turtas rodomas likutine verte. Materialųjį turtą sudaro tokie daiktai kaip kompiuteriai, biuro įranga, virtuvės įranga, pastatas, baldai, kitas ilgalaikis materialusis turtas.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Biologinis turtas. Biologinio turto įstaiga neturi.

Finansinis turtas. Finansiniai įsipareigojimai. Gimnazijos apskaitoje registruojamas tik tada, kai įstaiga gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Finansiniai įsipareigojimai pagal 17 VSAFAS skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikių įsipareigojimų gimnazija neturi. Iš trumpalaikių įsipareigojimų - per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Atsargos. Atsargomis laikomas įstaigos trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą, taip pat nebaigtų gaminti prekių ir nebaigtų teikti paslaugų vertė vykdant trumpalaikes sutartis. Atsargomis taip pat laikomas įstaigos ūkinis inventorių - materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią įstaigos ilgalaikio materialiojo turto vertę. Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-jame VSAFAS standarte „Atsargos“. Atsargas sudaro: ūkinės medžiagos, kanceliariinės priemonės, maistas,

ūkinis inventoriųs. Visos atsargos apskaitoje apskaitomos įsigijimo savikaina. O nurašomos FIFO metodu. Visos operacijos, susijusios su atsargų judėjimu, registruojamos nuolat.

Kai atsargos parduodamos, perleidžiamos, perduodamos, jų balansinė vertė turi būti pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Finansavimo sumos. Įstaiga finansavimo sumas gauna iš savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto, iš kitų šaltinių (nemokamas maitinimas, 2 procentų labdara, parama iš įmonių ir pan, projektų.).

Pajamos. Pajamų apskaitos principai, metodai, taisyklės nustatyti 10 – ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20 – ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamos negali būti pripažintos, jei negalima patikimai įvertinti sąnaudų. Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija arba įvykiu, turi būti pripažintos tą patį ataskaitinį laikotarpį. Jos registruojamos 7 klasės sąskaitų plano sąskaitose. Gimnazijos pajamas sudaro pajamos iš maitinimo – 30 proc., pajamos iš patalpų nuomos ir tėvelių įnašai.

Sąnaudos. Sąnaudų apskaitos principai, metodai, taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sanaudos“. Jos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos, t. y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal sąskaitas faktūras ir kitus įsigijimo dokumentus, taip pat įvairius žiniaraščius.

Sąnaudos registruojamos 8 klasės sąskaitų plano sąskaitose

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS:

1. Finansinės būklės ataskaitoje pagal 2020-06-30 duomenis „Ilgalaikio turto“ straipsnio eilutėje rodomas ilgalaikis turtas, kuris atitinka ilgalaikio turto kriterijus, likutine verte. (t.y. iš ilgalaikio turto savikainos atėmus nusidėvėjimą). 2020 metų II ketvirtį nebuvo pirktas ilgalaikis turtas.

2. „Trumpalaikio turto“ eilutėje rodomas – atsargų likutis, kuris buvo gautas per šį laikotarpį, bet dar nenurašytas. Buvo gauta atsargų ir ūkinio inventoriaus iš mokinio krepšelio, savivaldybės biudžeto, įstaigos pajamų.

Taip pat rodomi gautinos sumos už suteiktas paslaugas. Eilutėje sukauptos gautinos sumos nurodžiau sumas, kurios yra pripažintos finansavimo pajamomis, bet neapmokėtos. Eilutėje „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ parodžiau pinigų likutį litais pagal 2020-06-30 dienos būklę.

Biudžetinėje sąskaitoje, kurioje gaunamos mokinio krepšelio, savivaldybės biudžeto lėšos, spec. dotacijos lėšos, gražinamos spec. lėšos – 0 eur., nemokamo maitinimo sąskaitoje buvo likę 0 eur. Europinio projekto („Nord plus“) sąskaitoje – 5 229,48 eur; kito europinio projekto sąskaitoje, kurioje gaunami iš įvairių projektų lėšos – 3 269,98 eur, sąskaitoje, kurioje apskaitomi 2 procentai, įplaukia tėvelių įnašai, kitos lėšos, pinigai gauti iš Vytauto Didžiojo universiteto praktikoms – 27 201 euras, kasoje - 95,39 eurai.

3. „Įsipareigojimų“ eilutėje nurodžiau trumpalaikius įsipareigojimus, kurie dar nėra apmokėti – tai tiekėjams mokėtinos sumos, darbo užmokesčio skolos, mokesčių skolos Valstybinei mokesčių inspekcijai ir Sodrai.

4. Straipsnyje „grynasis turtas“ nurodžiau einamųjų metų deficitą – 3 248,92 eur.

5. „Veiklos rezultatų ataskaitoje A. dalyje „Pagrindinės veiklos pajamos“ nurodomos finansavimo pajamos iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, europinių projektų, kitų šaltinių, taip pat pagrindinės veiklos kitos pajamos – tai uždirbtos valgyklos pajamos ir tėvelių įnašai.

6. B dalyje „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ – tai per laikotarpį susidariusios darbo užmokesčio, soc. draudimo, atostoginių kaupinių sąnaudos, nusidėvėjimo, komunalinių, ryšių ir kitų paslaugų, kvalifikacijos kėlimo, sunaudotų atsargų savikaina.

7. Eilutėje „grynasis perviršis ir deficitas“ suma rodo, kad gautas perviršis – 3 248,92 eur.

Palyginus veiklos rezultatus 2019-06-30 ir 2020-06-30, matyti, kad per tą patį laikotarpį 2019 metais daugiau finansavimo pajamų buvo iš kitų šaltinių nei 2020 metais per tą patį laikotarpį. 2020 metais buvo daugiau pajamų iš valstybės biudžeto ir ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų.

Darbo užmokesčio sąnaudų 2020 metais buvo daugiau, tam įtakos turėjo padidėjęs darbo užmokestis. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų daugiau buvo patirta 2019 metais. Komunalinių ir ryšių paslaugų sąnaudų buvo daugiau patirta 2019 metais. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudų buvo daugiau 2019 metais per ataskaitinį laikotarpį. Sunaudotų atsargų sąnaudų buvo daugiau 2020 metais. Kitų paslaugų buvo daugiau 2019 metais.

Lyginant 2020 birželio 30 dienai finansinės būklės ataskaitą ir 2019 metų finansinės būklės metinę ataskaitą, ilgalaikio turto likutinė vertė buvo didesnė 2019 metų pabaigoje, nes visų - baldų ir biuro įrangos, pastatų, mašinų ir įrengimų, kito ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė buvo didesnė 2019 metais. Atsargų buvo daugiau likę 2019 metų pabaigoje, tačiau skirtumas nežymus. Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas buvo daugiau 2019 metų pabaigoje. Sukauptų gautinų sumų buvo daugiau 2020 metų II ketvirčio pabaigoje, tam didžiausią įtaką turėjo atostoginių kaupiniai, taip pat didesnės skolos už šildymą, elektrą ir vandenį. Dar buvo likusi skola 2020 metų birželio 30 dieną darbuotojams, socialiniam draudimui ir mokesčių inspekcijai. 2019 metų pabaigoje su darbuotojais buvo atsiskaityta. Pinigų ir pinigų

ekvivalentų buvo likę daugiau 2020 metų birželio 30 dieną, kadangi buvo gauti tėvėlių įnašai, bet dar nepanaudoti, taip pat likusios projektinės lėšos, parama.

Įsipareigojimų buvo daugiau 2020 metų birželio 30 dieną, nes buvo skolos darbuotojams, už sodros įmokas, už gyventojų pajamų mokesčių, už šildymą, elektrą, vandenį, kitas paslaugas, ryšių paslaugas. O 2019 metų pabaigoje buvo atsiskaityta su darbuotojais, Valstybine mokesčių inspekcija, Valstybinio socialinio draudimo fondu. Daugumai tiekėjų buvo sumokėta ir už gruodžio mėnesį.

Direktorė



Vida Lesauskienė

Vyr. finansininkė



Ieva Bartulytė Kerdokienė

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

Trakų r. Lentvario Motiejaus Šimelionio gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190663494, Trakų r. sav. Lentvario m. Klevų al. 26

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



**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. birželio 30 d. Nr B20-112

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		614,181.52	626,170.02
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		614,181.52	626,170.02
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		542,279.88	546,165.90
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		27,252.19	28,155.55
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9,269.46	9,956.88
II.6	Transporto priemonės		26,464.53	30,535.83
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3,690.95	4,540.09
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5,224.51	6,815.77
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		261,037.04	88,752.65
I.	Atsargos		1,759.19	1,829.73
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1,759.19	1,829.73
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		223,482.00	67,638.00
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		2,022.93	2,827.46

III.5	Sukauptos gautinos sumos		221,459.07	64,810.54
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		35,795.85	19,284.92
	IŠ VISO TURTO:		875,218.56	714,922.67
D.	FINANSAVIMO SUMOS		638,167.22	641,683.99
I.	Iš valstybės biudžeto		4,723.08	5,851.41
II.	Iš savivaldybės biudžeto		593,161.60	600,205.46
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		28,178.05	26,823.91
IV.	Iš kitų šaltinių		12,104.49	8,803.21
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		225,713.49	65,149.75
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		225,713.49	65,149.75
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		6,013.91	0.09
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		190,073.25	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		29,626.33	65,149.66
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		11,337.85	8,088.93
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		11,337.85	8,088.93
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3,248.92	3,700.33
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8,088.93	4,388.60
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		875,218.56	714,922.67

_____ Direktore (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	 (parašas)	Vida Lesauskienė (vardas ir pavardė)
_____ Vyr. finansininkė (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	 (parašas)	Ieva Bartulytė- Kerdokienė (vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. birželio 30 d. Nr. B20-114

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		818.489,26	801.788,42
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		805.832,70	779.896,12
I.1.	Iš valstybės biudžeto		612.413,69	573.299,21
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		169.865,10	185.529,08
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		22.288,34	15.305,79
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.265,57	5.762,04
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12.656,56	21.892,30
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12.656,56	21.892,30
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃNAUDOS		815.240,34	796.879,39
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		723.418,00	692.323,59
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11.988,50	12.659,06
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		25.004,61	37.123,06
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			1.360,00
V.	TRANSPORTO		1.093,68	2.288,38
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		275,00	1.465,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		49.943,89	40.650,92
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		210,49	267,94
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3.306,17	8.741,44
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.248,92	4.909,03
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 KETIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3.248,92	4.909,03
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.248,92	4.909,03
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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


 (parašas)

 Vida Lesauskienė
 (vardas ir pavardė)

 Vyr. finansininkė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


 (parašas)

 Ieva Bartulytė-
 Kerdokienė
 (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)

190663494, Trakų r. sav. Lentvario m. Klevų al. 26 Trakų r. Lentvario Mbiejaus Šimelionio gimnazija

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

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

PAGAL 2020 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 neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų grupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perkavimo 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):	5.851,41	485.524,61		179,88			(486.832,82)				4.723,08	
1.1	nepiniginiam turtui įsigyti	5.851,41	19.202,48		179,88			(20.510,69)				4.723,08	
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		466.322,13					(466.322,13)					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	600.205,46	131.152,73		603,35			(138.799,94)				593.161,60	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	600.205,46	4.455,68		603,35			(12.102,89)				593.161,60	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		126.697,05					(126.697,05)					
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):	26.823,91	5.373,00		18.269,48			(22.288,34)				28.178,05	

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		5.851,41	5.851,41		4.723,08	4.723,08
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		600.205,46	600.205,46		593.161,60	593.161,60
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)		26.823,91	26.823,91		28.178,05	28.178,05
4	Iš kitų šaltinių		8.803,21	8.803,21		12.104,49	12.104,49
5	Iš viso		641.683,99	641.683,99		638.167,22	638.167,22