

ELEKTRŲ SAV VIEVIO GIMNAZIJOS

2020 METŲ DEVYNIŲ MĖNESIŲ TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-10-19 Nr. AS-101

Vievis

I SKYRIUS BENDROJI DALIS

Vievio gimnazija yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Elektrėnų savivaldybės biudžeto. Gimnazijos buveinės adresas: Šviesos g. 4A, Vievis, Elektrėnų savivaldybė, Lietuvos Respublika. Mokyklos kodas 190669038.

Vievio gimnazija įregistruota Juridinių asmenų registre 1994 m. rugsėjo 15 d. Gimnazija yra viešasis juridinis vienetas, turintis herbinį anspaudą ir atsiskaitomąją sąskaitą AB DNB banke. Sudaro ir teikia atskiras žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Gimnazijos steigėjas yra Elektrėnų savivaldybė. Gimnazijos savininko teisės ir pareigos įgyvendina Elektrėnų savivaldybės taryba, kuri koordinuoja gimnazijos veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia gimnazijos nuostatus, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Gimnazijos pagrindinė veiklos sritis – švietimas. Gimnazijos pagrindinė veiklos rūšis – bendrasis vidurinis ugdymas, vykdant vidurinio ugdymo programą, adaptuotą ugdymo programą. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai darbuotojų skaičius – 95 t. sk. pedagoginių darbuotojų – 58, aptarnaujančio 37. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 97,64 etatai, iš jų 38,0 etatai finansuojami iš savivaldybės funkcijų, 6,5 ir mokytojų 43,531 etatai finansuojami iš mokinio krepšelio lėšų, Abromiškių sanatorinės mokyklos skyriuje 1,75 etato finansuojamų iš spec poreikių ir 7,86 etatai finansuojamų iš mokinio krepšelio lėšų.

Gimnazija turi paramos gavėjo statusą. Gauna paramos lėšas ir jas apskaito kitų lėšų sąskaitoje.

Svarbios sąlygos, kurios gali paveikti tolesnę mokyklos veiklą, yra mažėjantis gimstamumas rajone, taip pat jaunų šeimų išvykimas į užsienį. Mažėjant mokinių skaičiui klasėse, mažėja gaunamos pajamos iš lėšų skirtų mokinio krepšeliui finansuoti bei biudžeto programos finansavimo lėšos iš savivaldybės.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 m rugsėjo 30 d. apskaitos duomenis.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika per 2020 m III ketvirtį nebuvo pakeista, apskaitos politika aprašyta 2019 m metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

III SKYRIUS PASTABOS

1. Nematerialus turtas (pastaba 3.1.)

Gimnazijos nematerialus turtas yra visiškai nusidėvėjęs, bet dar naudojamas. Nematerialiojo turto nuvertėjimo nebuvo.

2. Ilgalaikis materialus turtas (pastaba 3.2.)

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto įsigijom už 5920 Eurų iš savivaldybės biudžeto.. Materialaus turto likutinė vertė 2020 metų birželio 30 dienai 1386892,52 Eur. Nacionalinė švietimo agentūra pagal valstybės turto panaudos sutartį perdavė 3 nešiojamus kompiuterius sumoje 1727,88 Eurų. Elektrėnų savivaldybė pagal ilgalaikio turto perdavimo-priėmimo aktą perdavė naudoti kondicionavimo sistemą kurios vertė 11653,00Eurų. Turto perduoto bankui nebuvo.

3. Atsargos (pastaba 3.3.)

Medžiagų ir atsargų likutį sudaro degalai 121,16 Eur.. ir maisto produktai 494,91 Eur. .Gimnazijoje yra šios atsargų grupės: medžiagos ir žaliavos bei ūkinis inventorių. Didžiausią dalį medžiagų sudaro maisto produktai 26254,59 Eur. Iš valstybės biudžeto gauta nemokamai dezinfekavimo priemonių už 20,00 Eur, iš savivaldybės biudžeto gauta dezinfekavimo priemonių už 286,40 ir iš kitų šaltinių 5,80 Eurų. ir pagal trumpalaikio turto perdavimo- priėmimo aktą gauta ūkinio inventoriaus už 2709,19 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto, skirto parduoti ir pergrupuoti į atsargas nebuvo.

4. Informacija apie per vienerius metus gautinos sumos (pastaba 3.4.)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo sukaupta finansavimo pajamų iš valstybės biudžeto darbo užmokesčiui ,sodrai ir sukaupitiems atostoginiams ir sodros įmokoms – 54578,97 Eur., interneto paslaugoms – 87,54 Eur. Iš savivaldybės biudžeto darbo užmokesčiui ir sodrai 6208,59 Eur, sukaupitiems atostoginiams ir sodros įmokoms – 11398,54 Eur, ryšių paslaugoms – 141,62 Eur komunaliniams patarnavimams 2047,07 Eur., transporto išlaidoms 753,61 Eur, kt ir kitoms prekėms ir paslaugoms 273,68 Eur. Iš valstybės biudžeto spec poreikiams sukaupta darbo užmokesčiui, sodrai ir sukaupitiems atostoginiams -542,39 Eurų ir transporto kitoms išlaidoms - 540,54Eurų. Iš viso gautinų sumų rugsėjo mėn 30 dienai 77358,80 Eur. Kitos gautinos sumos – tai mūsų spec lėšos kurios liko savivaldybės sąskaitoje 362,00Eur.

5. Pinigai ir jų ekvivalentai (pastaba 3.5.)

Pinigų likutį sudaro paramos ir labdaros lėšos bankų sąskaitoje ir pinigai kasoje. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai jie sudarė 4990,29 Eur.

6. Finansavimo sumos (pastaba 3.6.)

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį, jų pokyčius ir likučius ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikta 4 ir 5 priede.

Didžiąją dalį gauto finansavimo sudarė finansavimas darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui. Iš valstybės lėšų 673713,94 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 274465,34 Eur.

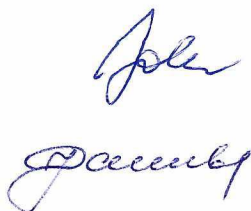
7. Įsipareigojimai (pastaba 3.7.)

Finansiniai įsipareigojimai nacionaline valiuta ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 77915,04 Eur. Užsienio valiuta įsipareigojimu nebuvo.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba 3.8.)

Trumpalaikes mokėtinas sumas sudaro tiekėjams – 5186,55 Eur., su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 24161,25 Eur. ir sukaupiti atostoginiai ir sodros įmokų įsipareigojimai – 46815,94 Eur. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai tiekėjams mokėtinos sumos: UAB Elektrėnų komunalinis ūkis – 894,24 Eur , AB Energijos skirstymo operatorius 718,95 Eur, UAB Abotis-433,88 Eur. ,UAB FLEET UNION – 753,61 Eur. Telia Lietuva AB LT-254,57Eur.ir kiti.

Direktorius



Gintaras Dobilaitis

Vyr. Inžinierius
Gintaras Dobilaitis

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

ELEKTRŲ SAV VIEŠIO GIMNAZIJA, 190669038 VIEVIS ŠVIESOS 4 A
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020_M RUGSĖJO MĖN 30_D DUOMENIS

2020-10-14 Nr. AS-98
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1386892,52	1401870,91
I.	Nematerialusis turtas	3,1	0,00	0,00
I.1	Pliktros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3,2	1386892,52	1401870,91
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1330067,45	1348122,62
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		21525,59	25324,31
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5459,33	6942,17
II.6	Transporto priemonės		2509,62	7898,27
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		16088,97	7153,92
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11241,56	6429,62
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		83327,16	125039,38
I.	Atsargos	3,3	616,07	0
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		616,07	0
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	3,4	77720,8	120357,46
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		362	222,75
III.5	Sukauptos gautinos sumos		76572,55	120134,71
III.6	Kitos gautinos sumos		786,25	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3,5	4990,29	4681,92
	IŠ VISO TURTO:		1470219,68	1526910,29
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3,6	1391881,75	1406552,76
I.	Iš valstybės biudžeto		151496,74	143042,67
II.	Iš savivaldybės biudžeto		341201	349831,68
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		891880,1	905618,1
IV.	Iš kitų šaltinių		7303,91	8060,31
E.	ISIPAREIGOJIMAI	3,7	77915,04	120357,46
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3,8	77915,04	120357,46
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos i Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos i biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5186,55	13215,18
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		25912,55	10669,46
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		46815,94	96472,82
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			0
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		422,89	0,07
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		422,82	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,07	0,07
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1470219,68	1526910,29

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

VYR BUHALTERĖ
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

GINTARAS DOBILAITYS
(vardas ir pavardė)

JANĖ DAMBRAUSKIENĖ
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
ELEKTRŲ SAV VIEVIO GIMNAZIJA 190669038 VIEVIS ŠVIESOS 4 A
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020_M RUGSĖJO MĖN 30_D. DUOMENIS

2020-10-14 Nr AS-99
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1150438,88	965573,77
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1136508,94	939829,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		616778,8	481476,75
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		497875,69	437316,98
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19092,25	19204,23
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2762,2	1831,13
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		13929,94	25744,68
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		13929,94	25744,68
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1150016,06	-965326,22
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1016373,02	-811445,96
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-32135,2	-32672,79
7	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-32544,29	-39158,15
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-448,84
V.	TRANSPORTO		-6869,04	-9867,89
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-407,95	-1160,59
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-50600,43	-65460,96
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-9370,19	-5107,13
XIV.	KITOS		-17515,94	-3,91
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		422,82	247,55
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		422,82	247,55
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

VYR BUHALTERĖ
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 GINTARAS DOBILAITIS
(parašas) (vardas ir pavardė)

 JANĖ DAMBRAUSKIENĖ
(parašas) (vardas ir pavardė)

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
2020 m. III ketv.

ELEKTRENŲ SAV VIEVIO GIMNAZIJA

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	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	143042,67	720860,33		11307,21			723713,47				151496,74	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	143042,67			11307,21			3048,15				151301,73	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		720860,33					720665,32				195,01	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	349831,68	390617,84		313,68			399562,2				341201	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	349831,68	5920		313,68			14864,36				341201	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		384697,84					384697,84				0	
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):	905618,1	5354,25					19092,25				891880,1	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	905618,1	5354,25					19092,25				891880,1	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	8060,31	2005,8					2762,2				7303,91	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3378,39	5,8					874,57				2509,62	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4681,92	2000					1887,63				4794,29	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1406552,76	1118838,22		11620,89			1145130,12				1391881,75	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas: praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaką 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.

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 2020 m III ketv

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)		143042,67	143042,67		151496,74	151496,74
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		349831,68	349831,68		341201	341201
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)		905618,1	905618,1		891880,1	891880,1
4.	Iš kitų šaltinių		8060,31	8060,31		7303,91	7303,91
5.	Iš viso		1406552,76	1406552,76		1391881,75	1391881,75