

ELEKTRŲNŲ SAV VIEVIO GIMNAZIJOS

2019 METŲ TRIJŲ MĖNESIŲ TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-04-23 Nr. AS-40

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 teises ir pareigas 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, vykdamas vidurinio ugdymo programą, adaptuotą ugdymo programą. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai darbuotojų skaičius – 85 t. sk. pedagoginių darbuotojų – 45, aptarnaujančio 40. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 45,50 etatai, iš jų 38,0 etatai finansuojami iš savivaldybės funkcijų, 6,5 ir mokytojų 34,93 etatai finansuojami iš mokinio krepšelio lėšų.

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

Gimnazija nuo 2019-09-01 dienos turės padalinį Elektrėnų sanatorinę mokyklą.

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 2019 m kovo 31 d. apskaitos duomenis.

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

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika per 2019 m I ketvirtį nebuvo pakeista, apskaitos politika aprašyta 2018 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 nieko nepirkom. Materialaus turto likutinė vertė 2019 metų kovo 31 dienai 1429580,66 eurų. Turto perduoto bankui nebuvo.

3. Atsargos (pastaba 3.3.)

Medžiagų ir atsargų likutį sudaro maisto produktai 550,08 ir 129,13 eurų kitos prekės. Gimnazijoje yra šios atsargų grupės: medžiagos ir žaliavos bei ūkinis inventorių. Didžiausią dalį medžiagų sudaro maisto produktai 12773,14 eurų.

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 sukaupiams atostoginiams ir sodros įmokoms – 78183,94 eurų, sodros įmokos 12178,60 eurų, interneto paslaugoms – 150,38 eurų. Lyginant su 2018 metų I ketvirčiu sukauptos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto padidėjo 26,54 proc. Iš savivaldybės biudžeto darbo užmokesčiui 5825,02 eurų, sodros įmokoms 1,05 eurų, sukaupiams atostoginiams ir sodros įmokoms – 22797,18 eurų, ryšių paslaugoms – 135,73 eurų, komunaliniams patarnavimams – 7578,46 eurų., transporto išlaidoms 800,21 eurų, medicininių paslaugų išlaidos 21,90 eurų. Lyginant su 2018 metų I ketvirčiu sukauptos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto padidėjo 40,74 proc. Iš viso gautinų sumų kovo mėn 31 dienai 127672,47 eurų. Kitos gautinos sumos – tai mūsų spec lėšos kurios liko savivaldybės sąskaitoje 933,50 eurų.

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 3622,92 eurų.

6. Finansavimo sumos (pastaba 3.6.)

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį, jų pokyčius ir likučius ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikta 1 ir 2 priede.

Didžiąją dalį gauto finansavimo sudarė finansavimas darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui. Iš valstybės lėšų – 161789,62 eurų, iš savivaldybės biudžeto – 75788,68 eurų.

7. Įsipareigojimai (pastaba 3.7.)

Finansiniai įsipareigojimai nacionaline valiuta ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 130338,82 eurų. Užsienio valiuta įsipareigojimu nebuvo.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba 3.8.)

Trumpalaikes mokėtinas sumas sudaro tiekėjams – 9341,74eurų., su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 17964,20 eurų ir sukaupti atostoginiai ir sodros įmokų įsipareigojimai – 100981,12 eurų. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai- maisto produktai 2011,29 eurų. Tiekėjams mokėtinos sumos: UAB Elektrėnų komunalinis ūkis – 6460,12 eurų , AB Energijos skirstymo operatorius 711,01 eurų, UAB Elektrum Lietuva-407,33 eurų ,AB Lukoil Baltija – 800,21 eurų Telia Lietuva AB LT-231,62eurų ir kiti. Iš viso trumpalaikių mokėtinų sumų lyginant su 2018 metų I ketvirčiu padidėjo 28,38 proc, nes nesumokėjom sodros mokesčius už I ketvirtį.

Direktorius



Gintaras Dobilaitis

Vyr. buhalterė



Janė Dambrauskienė

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

ELEKTRŲ SAV VIEVIO 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 2019_M KOVO MĖN 31_D. DUOMENIS

2019-04-11 Nr AS-36
(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		1429580,66	1440360,59
I.	Nematerialusis turtas	3,1	0,00	0,00
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizžas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3,2	1429580,66	1440360,69
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1366177,79	1372196,18
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		29123,03	30389,27
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8425,01	8919,29
II.6	Transporto priemonės		13286,84	15083,03
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7440,42	8183,1
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5127,57	5589,72
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		129285,18	78475,18
I.	Atsargos	3,3	679,21	0
I.1	Strateginės ir neliciamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		679,21	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	128605,97	75156,26
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		933,5	206,4
III.5	Suakauptos gautinos sumos		127672,47	74949,86
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3,5	3622,92	3318,92
	IŠ VISO TURTO:		1562488,76	1518835,77
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3,6	1432438,32	1443679,44
I.	Iš valstybės biudžeto		144286,81	145603,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		361146,46	366142,18
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		919438,97	924078,23
IV.	Iš kitų šaltinių		7566,08	7855,67
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	3,7	130338,82	75156,26
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3,8	130338,82	75156,26
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		11353,03	4941,27
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		101021,59	67934,13
II.11	Suakauptos mokėtinės sumos		17964,2	2280,86
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.	Suakauptas perviršis ar deficitas		-288,38	0,07
IV.1	Einausių metų perviršis ar deficitas		-288,45	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,07	0,07
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1562488,76	1518835,77

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

VYR BUHALTERĖ
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

GINTARAS DOBILAITIS
(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)
ELEKTRENŲ 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 2019_M.KOVO MĖN 31_D. DUOMENIS

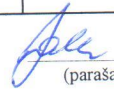
2019-04-11 Nr AS-37
(data)

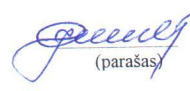
Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais lity

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		349543,41	337299,86
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		336600,61	315030,96
I.1.	Iš valstybės biudžeto		178987,65	168847,95
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		152684,11	141174,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4639,26	4718,55
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		289,59	289,59
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12942,80	22268,9
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12942,80	22268,9
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-349831,86	-336183,73
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-289203,78	-267003,03
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10779,93	-10705,52
7	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-26354,44	-24412,41
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-3418,54	-3432,87
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-519,30	-406,2
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-17190,07	-27619,49
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-2365,8	-914,82
XIV.	KITOS			-1689,39
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-288,45	1116,13
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 KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-288,45	1116,13
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 pateikimo aukštesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

2019 m I ketv

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumų pergrupavimas*	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
1.	Iš valstybės biudžeto:	145603,36	166847,08				168163,63				144286,81
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	145603,36					855,36				144748
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		166847,08				167308,27				-461,19
2.	Iš savivaldybės biudžeto:	366142,18	104318,78				109314,5				361146,46
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	366142,18					4995,72				361146,46
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		104318,78				104318,78				0
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	924078,23					4639,26				919438,97
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	924078,23					4639,26				919438,97
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti										
4.	Iš kitų šaltinių:	7855,67					289,59				7566,08
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4536,75					289,59				4247,16
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3318,92									3318,92
5.	Iš viso finansavimo sumų	1443679,44	271165,86				282406,98				1432438,32

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų grupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis.

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 2019 m I 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)		145603,36	145603,36		144286,81	144286,81
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		366142,18	366142,18		361146,46	361146,46
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)		924078,23	924078,23		919438,97	919438,97
4.	Iš kitų šaltinių		7855,67	7855,67		7566,08	7566,08
5.	Iš viso		1443679,44	1443679,44		1432438,32	1432438,32