

Švenčionių r. Švenčionėlių Mindaugo gimnazija
195007355, Vilniaus g. 124, Švenčionėlių m., Švenčionių r. sav.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020-05-26
(data)

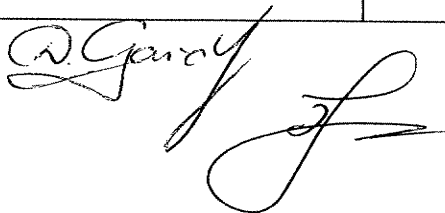
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		624993,46	684917,29
I.	Nematerialusis turtas	1	0,00	0,00
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	2	624993,46	684917,29
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		524211,87	569051,09
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		70058,11	76898,68
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2987,64	3363,66
II.6	Transporto priemonės		0,58	0,58
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7663,55	11778,27
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		20071,71	23825,01
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	3	0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		102521,09	87852,18
I.	Atsargos	4	1698,04	1383,78
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1698,04	1383,78
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	5	158,00	624,50
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	50119,97	50176,26
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		359,88	1090,45
III.5	Sukauptos gautinos sumos		49022,21	49054,71
III.6	Kitos gautinos sumos		737,88	31,10
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	50545,08	35667,64
	IŠ VISO TURTO:		727514,55	772769,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	629309,14	689100,78
I.	Iš valstybės biudžeto		41126,85	49894,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		549418,01	596281,34
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		34169,98	38373,75
IV.	Iš kitų šaltinių		4594,30	4551,33
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		98830,40	83354,19
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	98830,40	83354,19
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		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			149,18
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		8812,69	16116,71
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		38221,81	36522,27
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		51795,90	30566,03
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	11	-624,99	314,50

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-624,99	314,50
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-757,25	269,66
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		132,26	44,84
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		727514,55	772769,47

Direktorė

B) centralizuotos buhalterijos skyriaus buhalterė



Daiva Veronika Gaidamavičienė

Romualda Žeimo

Švenčionių r. Švenčionėlių Mindaugo gimnazija
195007355, Vilniaus g. 124, Švenčionėlių m., Švenčionių r.sav.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

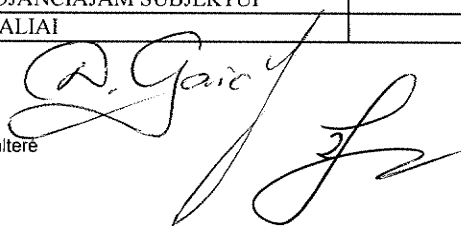
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020-05-25
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		192461,74	174536,61
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	12	190197,78	170952,01
I.1.	Iš valstybės biudžeto		133122,90	112886,83
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		55991,94	56488,30
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1017,39	1131,35
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		65,55	445,53
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	13	2263,96	3584,60
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2263,96	3584,60
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	14	193112,04	174159,86
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		162026,80	134885,60
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13118,38	14583,57
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6296,89	12155,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2681,32	1712,86
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		337,21	439,53
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			1000,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4407,20	4436,47
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		705,28	723,52
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3322,97	4199,56
XIV.	KITOS		215,99	23,29
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-650,30	376,75
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-106,95	-106,95
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	15	106,95	106,95
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-0,14
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-757,25	269,66
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-757,25	269,66
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė



Daiva Veronika Gaidamavičienė

BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus buhalterė

Romualda Žeimo

ŠVENČIONIŲ R. ŠVENČIONĖLIŲ MINDAUGO GIMNAZIJA

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

BENDROJI DALIS

1. Švenčionių r. Švenčionėlių Mindaugo gimnazija įsteigta 2000 m. liepos 1 d., įmonės kodas 195007355. Gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, turintis atsiskaitomąsias sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, antspaudą su valstybės herbu ir savo pavadinimą. Gimnazijos buveinė – Vilniaus g. 124, LT-18222 Švenčionėliai, Švenčionių r. sav., Lietuvos Respublika.

2. Gimnazijos teisinė forma – biudžetinė įstaiga, priklausomybė – savivaldybės.

3. Gimnazijos savininkas – Švenčionių rajono savivaldybė (Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys, kodas 111108284).

4. Gimnazijos savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Švenčionių rajono savivaldybės taryba. Taryba tvirtina Gimnazijos nuostatus, priima sprendimus dėl Gimnazijos struktūros pertvarkos – Gimnazijos grupės ar tipo pakeitimo arba vykdomos organizacinės veiklos pakeitimo (klasių, grupių, skyrių, filialų steigimo ar likvidavimo, mokymo valstybine kalba ar tautinės mažumos kalba įvedimo ar pabaigos Gimnazijoje, Gimnazijos paskirties keitimo), priima sprendimus dėl gimnazijos reorganizavimo ar likvidavimo, tvirtina Gimnazijos asignavimus ir skiria lėšas darbo užmokesčiui, nustato didžiausią leistiną pareigybių skaičių Gimnazijoje, priima sprendimus dėl kainų ir tarifų už Gimnazijos teikiamas atlygintinas paslaugas nustatymo, sprendžia kitus teisės aktais nustatytus ir jos kompetencijai priskirtus klausimus.

5. Gimnazija turi paramos gavėjo statusą, gauna paramos lėšas ir jas apskaito kitų lėšų sąskaitoje.

6. Gimnazijos vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 48.

7. Gimnazija vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Gimnazijos veiklos sritis – švietimas, kodas 85. Švietimo veiklos rūšys:

7.1. pagrindinė veiklos rūšis – vidurinis ugdymas, kodas 85.31.20;

7.2. kita švietimo veiklos rūšis – pagrindinis ugdymas, kodas 85.31.10;

7.3. kitos ne švietimo veiklos rūšys:

7.3.1. kitas, niekur kitur nepriskirtas, keleivinis sausumos transportas, kodas 49.39;

7.3.2. nuosavo arba nuomojamo nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatavimas, kodas 68.20;

7.3.3. kultūrinis švietimas, kodas 85.52;

7.3.4. bibliotekų ir archyvų veikla, kodas 91.01;

7.3.5. kitų maitinimo paslaugų teikimas, kodas 56.29.

8. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 metų kovo 31 d. duomenis eurais ir centais.

9. Gimnazijos buhalterinę apskaitą tvarko Švenčionių rajono savivaldybės administracijos Biudžetinių įstaigų centralizuotos buhalterijos skyrius. Buhalterinė apskaita organizuojama vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Gimnazijos direktoriaus patvirtinta apskaitos politika, finansų kontrolės taisyklėmis ir Švenčionių rajono savivaldybės tarybos sprendimais.

APSKAITOS POLITIKA

10. Gimnazijos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Gimnazija vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

11. Gimnazijos 2020 metų I ketvirčio finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, LR biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

12. Buhalterinei apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės programos FINISA ir FINNET, darbo užmokesčio skaičiavimui naudojama kompiuterinė programa VYRA. Programos pritaikytos buhalterinei apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

13. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuo požymius:

13.1.valstybės funkcija;

13.2.programą;

13.3.priemonę;

13.4.lėšų šaltinį;

13.5.biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

14. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio matavimo, palyginimo, atsargumo principai.

15. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

16. Gimnazijos minimalios apskaitos politikos nuostatos aprašytos 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Nematerialus turtas

1. Gimnazijos nematerialus turtas – tai programinė įranga ir jos licencijos. Finansinės būklės ataskaitoje parodyta, kad likutinės vertės nėra.

Ilgalaikis materialus turtas

2. Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte – 624993,46 EUR.

Gimnazijoje yra ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, bet dar naudojamas veikloje.

3. Gimnazija biologinio turto neturi.

Atsargos

4. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro kuro, medžiagų, maisto produktų ir atsarginių dalių likutis – 1698,04 Eur (kuras – 72,31 Eur, atsarginės dalys – 917,96 Eur, raštinės reikmenys ir medžiagos – 97,89 Eur, maisto produktai – 609,88 Eur).

Išankstiniai apmokėjimai

5. Išankstiniai apmokėjimai sudaro – 158,00 Eur, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos – 143,00 Eur ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 15,00 Eur.

Per vienus metus gautinos sumos

6. Per vienus metus gautinos sumos sudaro:

Gautinos sumos už parduotas prekes ir paslaugas – 359,88 Eur;

Sukauptos gautinos sumos – tai sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 38,70 Eur, sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 19102,72 Eur, sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 29880,79 Eur.

Kitos gautinos sumos (debitoriai) – 737,88 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

7. Pinigus banko sąskaitoje sudaro savivaldybės biudžeto lėšos – 15,49 Eur, mokymo lėšos – 46279,91 Eur, labdaros ir paramos lėšos – 4172,68 Eur ir įplaukos už paslaugas – 77,00 Eur,

Finansavimo sumos

8. Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedą.

Įsipareigojimai

9. Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.
10. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro:
Tiekėjams mokėtinos sumos už prekes ir suteiktas paslaugas sudaro – 8812,69 Eur;
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 38221,81 Eur;
Sukauptos mokėtinos sumos – 51795,90 Eur (t. y. sukaupta atostogų rezervo ir įmokų soc. draudimui suma).

Grynasis turtas

11. Grynojo turto likutį sudaro einamųjų metų deficitas – 757,25 Eur ir ankstesnių metų perviršis – 132,26 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pagrindinės veiklos pajamos

12. Finansavimo pajamas sudaro per ataskaitinį laikotarpį panaudotos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti (ilgalaikiam turtui ir atsargoms) ir kitoms išlaidoms.
13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos tai pajamos už maitinimo teikiamas paslaugas, pajamos už parduotas prekes ir kitas suteiktas paslaugas.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

14. Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos rodomos pagal jų pobūdį.

Kitos veiklos sąnaudos

15. Kitos veiklos sąnaudos yra ilgalaikio turto, kuris naudojamas ne pagrindinei veiklai vykdyti, t.y. pagal panaudos sutartis perduoto turto, nusidėvėjimo ir amortizacijos sumos.
Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorių, kuris naudojamas veikloje, pagal panaudos sutartį gautas turtas.

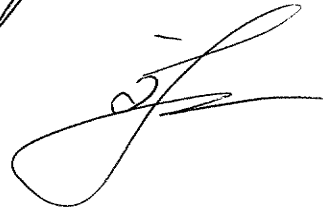
PRIDEDAMA: Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.

Direktorė



Daiva Veronika Gaidamavičienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
buhalterijos skyriaus buhalterė



Romualda Žeimo

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

Šventionėlių Mindaugo gimnazija

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

2020-01-01 - 2020-03-31 dd

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
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)	42423,91	127958,18	0,00	0,00	0,00	0,00	-129255,24	0,00	0,00	0,00	41126,85	
1.1	nepingiamam turtui įsigyti	42423,91	837,24	837,24	-2134,3	-2134,3	-2134,3	-2134,3				41126,85	
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		127958,18	-837,24				-127120,94				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	560405,59	42197,26	0,00	0,00	0,00	0,00	-53184,84	0,00	0,00	0,00	549418,01	
2.1	nepingiamam turtui įsigyti	560163,59	42197,26	2318,21				-13206,79				549275,01	
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	242		-2318,21				-39978,05				143,00	
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):	35187,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1017,39	0,00	0,00	0,00	34169,98	
3.1	nepingiamam turtui įsigyti	35187,37						-1017,39				34169,98	
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	4659,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-65,55	0,00	0,00	0,00	4594,30	
4.1	nepingiamam turtui įsigyti	443,92						-22,3				421,62	
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	4215,93						-43,25				4172,68	
5.	Iš viso finansavimo sumų	642676,72	170155,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-183523,02	0,00	0,00	0,00	629309,14	

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