

Švenčionių r. Švenčionėlių Karaliaus Mindaugo gimnazija
305613992, Mokyklos g. 24-3, Švenčionėlių m., Švenčionių r.

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

2021-06-14
(data)

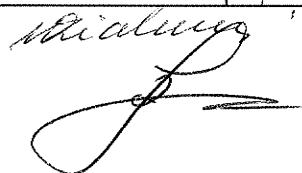
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiai s eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		721337,03	736189,87
I.	Nematerialusis turtas	1	764,30	1220,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		764,30	1220,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	720572,73	734969,87
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		494015,46	500936,75
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		14461,85	15199,41
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		19045,18	19550,70
II.6	Transporto priemonės		5429,69	5715,37
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		88264,22	93958,66
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		36817,33	37069,98
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		62539,00	62539,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	3	0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		346031,91	184182,93
I.	Atsargos	4	2804,46	2875,73
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2804,46	2875,73
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	5	4747,33	8190,90
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	200864,19	114241,82
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		289,75	562,87
III.5	Sukauptos gautinos sumos		200381,34	113505,23
III.6	Kitos gautinos sumos		193,10	173,72
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	137615,93	58874,48
	IŠ VISO TURTO:		1067368,94	920372,80
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	780323,94	801902,99
I.	Iš valstybės biudžeto		81157,98	85459,83
II.	Iš savivaldybės biudžeto		562998,98	572441,59
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		131632,60	139231,51
IV.	Iš kitų šaltinių		4534,38	4770,06
E.	ISIPAREIGOJIMAI		286249,92	117275,45
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	286249,92	117275,45
II.1	Ilgalaikių atidėjinių 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 į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos		75,23	57,81
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		13588,15	7188,83
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		101636,62	13528,92
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		170934,58	96484,55
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		15,34	15,34
F.	GRYNASIS TURTAS	11	795,08	1194,36

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		795,08	11 94,36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-399,28	4 45,53
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1194,36	7 48,83
G.	MAŽUMOS DALIS			
	ĮŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1067368,94	9203 72,80

Direktorė

B) centralizuotos buhalterijos skyriaus buhalterė



Daiva Uzalienė

Romualda Žeimo

Švenčionių r. Švenčionėlių Karaliaus Mindaugo gimnazija
305613992, Mokyklos g. 24-3, Švenčionėliai

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

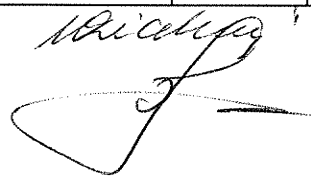
2021-06-14
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		504662,40	0,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	12	504054,05	0,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		403503,38	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		92664,36	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7598,91	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		287,40	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	13	608,35	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		608,35	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	14	505050,31	0,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		444895,73	
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		14802,52	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18742,83	
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1183,92	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1240,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		50,32	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2194,13	
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		16633,48	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4592,84	
XIV.	KITOS		714,54	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-387,91	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	15	-11,37	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-399,28	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-399,28	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

B) centralizuotos buhalterijos skyriaus buhalterė



Daiva Uzialienė

Romualda Žeimo

ŠVENČIONIŲ R. ŠVENČIONĖLIŲ KARALIAUS MINDAUGO GIMNAZIJA

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

BENDROJI DALIS

1. Švenčionių rajono savivaldybės tarybos 2020 m. birželio 25 d. sprendimu Nr. T-103 „Dėl Švenčionių r. Švenčionėlių Mindaugo gimnazijos ir Švenčionių r. Švenčionėlių progimnazijos reorganizavimo“, nuspręsta reorganizuoti iki 2020 m. rugpjūčio 31 d. (įskaitytina) Švenčionių r. Švenčionėlių Mindaugo gimnaziją ir Švenčionių r. Švenčionėlių progimnaziją jungimo būdu, jas sujungiant į naują juridinį asmenį – Švenčionių r. Švenčionėlių Karaliaus Mindaugo gimnaziją. Švenčionių r. Švenčionėlių Karaliaus Mindaugo gimnazija įsteigta 2020 m. rugsėjo 1 d., įmonės kodas 305613992. Gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, turintis atsiskaitomasias sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, antspaudą su valstybės herbu ir savo pavadinimą. Gimnazijos buveinė – Mokyklos g. 24, 18220 Švenčionėlių m., 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 darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 92,

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. kitos švietimo veiklos rūšys:

7.2.1. pradinis ugdymas, kodas 85.20;

7.2.2. 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. kitų maitinimo paslaugų teikimas, kodas 56.29;

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

7.3.4. kultūrinis švietimas, kodas 85.52;

7.3.5. bibliotekų ir archyvų veikla, kodas 91.01;

7.3.6. muziejų veikla, kodas 91.02.

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. Gimnazija buhalterinę apskaitą organizuoja vadovaudamasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu ir Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Gimnazijos direktoriaus patvirtinta apskaitos politika, finansų kontrolės taisyklėmis ir 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 mato, palyginimo, atsargumo principai.

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

PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita Nematerialus turtas

1. Gimnazijos nematerialus turtas – tai programinė įranga ir jos licencijos. Finansinės būklės ataskaitoje parodyta, kad likutine verte – 764,30 Eur.

Ilgalaikis materialus turtas

2. Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte – 720572,73 Eur.

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

3. Gimnazija biologinio turto neturi.

Atsargos

4. Atsargų likutis atskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro kuro, medžiagų, maisto produktų ir atsarginių dalių likutis – 2804,46 Eur (kuras – 246,40 Eur, atsarginės dalys – 1380,18 Eur, raštinės reikmenys ir ūkinės medžiagos – 691,30 Eur, maisto produktai – 486,58 Eur).

Išankstiniai apmokėjimai

5. Išankstiniai apmokėjimai sudaro – 4747,33 Eur, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos.

Per vienus metus gautinos sumos

6. Per vienus metus gautinos sumos sudaro:

Gautinos sumos už parduotas prekes, paslaugas ir turto nuomą – 289,75 Eur;

Sukauptos gautinos sumos – tai sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 611,47 Eur, sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 41489,22 Eur, sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto (ML lėšos) – 152281,69 Eur ir kitos sukauptos finansavimo pajamos – 5998,96 Eur.

Kitos gautinos sumos (debitoriai) – 193,10 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

7. Pinigus banko sąskaitoje sudaro savivaldybės biudžeto lėšos – 98,85 Eur, mokymo lėšos – 83517,99 Eur ir įplaukos už paslaugas – 270,00 Eur, pavedimų lėšos – 53729,09 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:
 Mokėtinos socialinės išmokos (išėtinė išmoka ir 2 d. ligos pašalpa) – 75,23 Eur;
 Tiekėjams mokėtinos sumos už prekės ir suteiktas paslaugas sudaro – 13588,15 Eur;
 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 101636,62 Eur;
 Gauti išankstiniai mokesčiai – 15,34 Eur;
 Sukaptos mokėtinos sumos – 170934,58 Eur (t. y. sukaupta atostogų rezervo ir įmokų soc. draudimui suma).

Grynasis turtas

11. Grynojo turto likutį sudaro einamųjų metų deficitas – 399,28 Eur ir ankstesnių metų perviršis – 1194,36 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.

Finansinė ir investicinė veikla

15. Finansinė ir investicinė veikla nebuvo vykdoma, tik buvo priskaičiuoti delspinigiai. Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorių, kuris naudojamas veikloje, pagal panaudos sutartį gautas turtas.

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

Direktorė



Daiva Uzaliene

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
 buhalterijos skyriaus buhalterė, laikinai vykdanči
 vedėjo funkcijas



Romualda Žeimo

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

Svečiųėlių Karaliaus Mindaugo gimnazijai

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

2021-01-01 - 2021-03-31

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11	12
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	85459,83	326082,98	0,00	36,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-330420,83	0,00	0,00	0,00	0,00	81157,98
1.1.	nepilniamam turtui įsigyti	82612,77		10655,82	36					-14240,59					79064,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2847,06	326082,98	-10655,82						-316180,24					2093,98
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	572441,59	69027,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-78469,86	0,00	0,00	0,00	0,00	562998,98
2.1.	nepilniamam turtui įsigyti	502664,56		952,08						-9458,37					554138,27
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9777,03	69027,25	-952,08						-69011,49					8840,71
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);	139231,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7598,91	0,00	0,00	0,00	0,00	131632,60
3.1.	nepilniamam turtui įsigyti	86639,54		390,99						-2939,66					84090,87
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	52591,97		-390,99						-4659,25					47541,73
4.	Iš kitų šaltinių;	4770,06	0,00	0,00	51,72	0,00	0,00	0,00	0,00	-287,40	0,00	0,00	0,00	0,00	4534,38
4.1.	nepilniamam turtui įsigyti	4770,06			51,72					-287,4					4534,38
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	801902,99	395110,23	0,00	87,72	0,00	0,00	0,00	0,00	-416777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780323,94

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