



TRAKŲ RAJONO LENTVARIO HENRIKO SENKEVIČIAUS GIMNAZIJA

Biudžetinė įstaiga, Lauko g. 20, 25119 Lentvaris, tel. / faks. (8 528) 29290, el. p. info@lhsgimnazija.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191817753.

Trakų rajono savivaldybės administracijos
Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyriui

2024-04-30 Nr. S-71

2024 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Trakų r. Lentvario Henriko Senkevičiaus gimnazija (toliau – Gimnazija) yra ne pelno siekianti, savivaldybės biudžetinė įstaiga. Įstaigos kodas 191817753, adresas – Lauko g. 20, Lentvaris, Trakų r. sav.

Įstaigos steigėjas – Trakų rajono savivaldybės Taryba.

Įstaiga nėra PVM mokėtoja.

Įstaiga yra ne pelno siekianti, savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Gimnazija kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Įstaigos buhalterinę apskaitą tvarko įstaigos apskaitos skyriaus darbuotojas.

Finansinės veiklos kontrolę vykdo steigėjo auditoriai.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiu vienetu – euru.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika išsamiai aprašyta 2023 metų Gimnazijos metinės atskaitomybės aiškinamajame rašte.

Gimnazijos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS). Gimnazija, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Gimnazija, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Gimnazijos apskaita tvarkoma taikant dvejybinių įrašų.

Gimnazijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Finansinės ataskaitos parengtos pagal VSAFAS reikalavimus.

Gimnazijos tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

- Finansinės būklės ataskaita;
- Veiklos rezultatų ataskaita;
- Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

III.PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Pastaba Nr. 1. Ilgalaikis materialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 1536431,35 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto įsigyta nebuvo. Priskaityta nusidėvėjimo – 5811,99 Eur.

Pastaba Nr.2. Atsargos. Jas sudaro maisto produktų, neperduoto naudoti ūkinio inventoriaus likutis – 4212,96 Eur.

Pastaba Nr. 3. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinis gyventorijų pajamų mokesčio apmokėjimas – 153,11 Eur.

Pastaba Nr. 4. Per vienerius metus gautinos sumos.

2024 m. kovo 31 d. gautinos sumos buvo 183809,95 Eur, kurias sudaro:

- Gautinos finansavimo sumos už paslaugas – 5181,06 Eur,
- Sukauptos finansavimo pajamos – 178628,89 Eur.

Pastaba Nr. 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2024 m. kovo 31 d. pinigų likutis banko sąskaitose sudarė 128216,93 Eur:

- biudžetinių lėšų likutis banko sąskaitoje – 2276,10 Eur, nes nebuvo gauta planuotų mokėti paslaugų PVM sąskaita faktūra,
- Tūkstantmečio mokyklos II projekto Nr. 10-012-P-0001 lėšų likutis – 118357,09 Eur,
- paramos lėšų likutis – 4569,07 Eur,
- gautų pajamų likutis – 3014,67 Eur.

Pastaba Nr. 6. Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1655740,54 Eur:

- iš valstybės biudžeto – 212426,52 Eur,
- iš savivaldybės biudžeto – 1043874,26 Eur,
- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 395602,78 Eur,
- iš kitų šaltinių – 3836,98 Eur.

Pastaba Nr. 7. Įsipareigojimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 223642,25 Eur:

- Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 9875,55 Eur,
- Trumpalaikiai įsipareigojimai – 213766,70 Eur. Iš jų:
- tiekėjams mokėtinos sumos -16805,45 Eur - už kovo mėn. suteiktas paslaugas,
- sukauptos atostogų rezervo sąnaudos – 81130,45 Eur,
- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 115830,80 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr. 8. Finansavimo pajamos. Finansavimo pajamas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 385849,88 Eur. Iš jų:

Valstybės biudžeto – 239193,05 Eur,
Savivaldybės biudžeto – 129421,04 Eur,
ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 9803,92 Eur,
Kitų finansavimo šaltinių – 435,00 Eur,
Pagrindinės veiklos pajamos – 6996,87 Eur.

Pastaba Nr. 9. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 394073,38 Eur. Iš jų:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 324185,37 Eur,
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 5811,99 Eur,
- Komunalinių paslaugų ir ryšių – 22989,25 Eur. Iš jų:
- 1. Komunalinių paslaugų – 22437,25 Eur,
- 2. Ryšių paslaugų – 552,00 Eur,

- Transporto išlaikymo – 240,00 Eur,
- Kvalifikacijos kėlimo – 796,00 Eur,
- Sunaudotų atsargų įstaigos reikmėms – 22277,46 Eur,
- Socialinių išmokų – 3696,00 Eur,
- Kitų paslaugų – 14077,31 Eur.

Pastaba Nr. 10. Grynąjį einamųjų metų ataskaitinio laikotarpio deficitą sudaro – 8223,50 Eur.

Direktorė

Evelina Solovjova

Vyriausioji buhalterė

Eglė Launikonienė

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

191817753, Trakų r. sav. Lentvario m. Lauko g. 20

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

Trakų r. Lentvario Henriko Senkevičiaus gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024 m. balandžio 30 d. Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 536 431,35	1 542 053
I.	Nematerialusis turtas		831,11	933
I.1.	Plėtos darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		831,11	933
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 535 600,24	1 541 120
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1 324 562,10	1 327 814
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		48 729,60	48 983
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		4 874,05	4 999
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		157 434,49	159 324
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		316 392,95	84 272
I.	Atsargos		4 212,96	842
I.1.	Strateginės ir naliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4 212,65	842
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,31	
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		153,11	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		183 809,95	76 700
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		5 181,06	4 309
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		178 628,89	71 971
III.6.	Kitos gautinos sumos			420
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		128 216,93	6 730
	IŠ VISO TURTO:		1 852 824,30	1 626 325
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 655 740,54	1 545 296
I.	Iš valstybės biudžeto		212 426,52	209 090
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 043 874,26	1 046 932
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		395 602,78	285 852
IV.	Iš kitų šaltinių		3 836,98	3 422
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		223 642,25	99 365

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9 875,55	9 876
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		9 875,55	9 876
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		213 766,70	89 489
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinų sumų biudžetui			
II.7.	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinų sumų		16 805,45	8 176
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		115 830,80	
II.11.	Sukauptos mokėtinų sumos		81 130,45	81 313
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		(8 223,50)	(18 336)
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(8 223,50)	(18 336)
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(8 223,50)	192
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			(18 528)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 871 159,29	1 626 325

Direktorė		Evelina Solovjova
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Vyriausioji buhalterė		Eglė Launikonienė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Trakų r. Lentvario Henriko Senkevičiaus gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191817753, Trakų r. sav. Lentvario m. Lauko g. 20

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024 m. balandžio 30 d. Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		385 849,88	331 216
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		378 853,01	322 926
I.1.	Iš valstybės biudžeto		239 193,05	210 513
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		129 421,04	111 408
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9 803,92	796
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		435,00	210
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6 996,87	8 289
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		6 996,87	8 289
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		394 073,38	329 370
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		324 185,37	263 470
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5 811,99	6 195
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22 989,25	26 292
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		240,00	3 654
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		796,00	285
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		22 277,46	25 569
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		3 696,00	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14 077,31	3 904
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(8 223,50)	1 846
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		6 996,87	8 303
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		(6 996,87)	(8 303)
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(1 226,63)	10 149
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(1 226,63)	10 149
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	(parašas)	Evelina Solovjova (vardas ir pavardė)
Vyriausioji buhalterė (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	Eglė Launikonienė (vardas ir pavardė)