



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

2024-07-31 Nr. S-108

2024 METŲ II 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.

Gimnazijos steigėjas – Trakų rajono savivaldybės Taryba.

Gimnazija nėra PVM mokėtoja.

Gimnazija yra ne pelno siekianti, savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Gimnazija kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Gimnazijos buhalterinę apskaitą tvarko gimnazijos 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 – 1530619,36 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 – 6295,69 Eur.

Pastaba Nr. 3. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinis gyventorjų pajamų mokesčio apmokėjimas – 173,67 Eur.

Pastaba Nr. 4. Per vienerius metus gautinos sumos.

2024 m. birželio 30 d. gautinos sumos buvo 86510,08 Eur, kurias sudaro:

- gautinos finansavimo sumos už paslaugas – 3724,41 Eur,
- sukauptos finansavimo pajamos – 82078,67 Eur,
- kitos gautinos sumos – 707,00 Eur.

Pastaba Nr. 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2024 m. birželio 30 d. pinigų likutis banko sąskaitose sudarė 126159,21 Eur:

- biudžetinių lėšų likutis banko sąskaitoje – 0,00 Eur,
- Tūkstantmečio mokyklos II projekto Nr. 10-012-P-0001 lėšų likutis – 115206,28 Eur,
- paramos lėšų likutis – 4394,02 Eur,
- gautų pajamų likutis – 6558,91 Eur.

Pastaba Nr. 6. Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1649599,51 Eur:

- iš valstybės biudžeto – 211446,92 Eur,
- iš savivaldybės biudžeto – 1040075,25 Eur,
- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 394450,36 Eur,
- iš kitų šaltinių – 3626,98 Eur.

Pastaba Nr. 7. Įsipareigojimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 99182,30 Eur:

- Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 9875,55 Eur,
- Trumpalaikiai įsipareigojimai – 89306,75 Eur. Iš jų:
- tiekėjams mokėtinos sumos -11208,17 Eur - už birželio mėn. suteiktas paslaugas,
- sukauptos atostogų rezervo sąnaudos – 40092,67 Eur,
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 38005,91 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr. 8. Finansavimo pajamos. Finansavimo pajamas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 836606,78 Eur. Iš jų:

- valstybės biudžeto – 569643,40 Eur,
- savivaldybės biudžeto – 238476,43 Eur,
- ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 14114,58 Eur,
- kitų finansavimo šaltinių – 645 Eur,
- pagrindinės veiklos pajamos – 13727,37 Eur.

Pastaba Nr. 9. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 835630,58 Eur. Iš jų:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 746338,80 Eur,
- nusidėvėjimo ir amortizacijos – 5811,99 Eur,
- komunalinių paslaugų ir ryšių – 31676,13 Eur. Iš jų:
- 1. komunalinių paslaugų – 30574,62 Eur,
- 2. ryšių paslaugų – 1101,51 Eur,

- komandiruočių sąnaudos – 61,50 Eur,
- transporto išlaikymo – 720,00 Eur,
- kvalifikacijos kėlimo – 1581,12 Eur,
- sunaudotų atsargų įstaigos reikmėms – 32051,00 Eur,
- socialinių išmokų – 5544,00 Eur,
- kitų paslaugų – 6034,05 Eur.

Pastaba Nr. 10. Grynąjį einamųjų metų ataskaitinio laikotarpio perviršį sudaro – 976,20 Eur.

Direktorė

Evelina Solovjova

Vyriausioji buhalterė

Eglė Launikonienė

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

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. liepos 31 d. Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 530 619,36	1 542 053
I.	Nematerialusis turtas		728,12	933
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		728,12	933
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 529 891,24	1 541 120
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1 321 310,31	1 327 814
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		48 476,01	48 983
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		4 749,07	4 999
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		155 355,85	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		219 138,65	84 272
I.	Atsargos		6 295,69	842
I.1.	Strateginės ir naliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6 295,38	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		173,67	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		86 510,08	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		3 724,41	4 309
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		82 078,67	71 971

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
III.6.	Kitos gautinos sumos		707,00	420
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		126 159,21	6 730
	IŠ VISO TURTO:		1 749 758,01	1 626 325
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 649 599,51	1 545 296
I.	Iš valstybės biudžeto		211 446,92	209 090
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 040 075,25	1 046 932
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		394 450,36	285 852
IV.	Iš kitų šaltinių		3 626,98	3 422
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		99 182,30	99 365
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		89 306,75	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.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		11 208,17	8 176
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		38 005,91	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		40 092,67	81 313
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		976,20	(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		976,20	(18 336)
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		976,20	192
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			(18 528)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 748 781,81	1 626 325

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

(parašas)

Evelina Solovjova

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Eglė Launikonienė

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. liepos 31 d.

Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		836 606,78	757 091
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		822 879,41	739 056
I.1.	Iš valstybės biudžeto		569 643,40	515 628
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		238 476,43	221 389
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		14 114,58	1 620
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		645,00	419
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		13 727,37	18 021
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		13 727,37	18 021
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		835 630,58	754 319
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		746 338,80	639 868
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11 623,98	12 462
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		31 676,13	35 339
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		61,50	
V.	TRANSPORTO		720,00	4 492
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 581,12	1 339
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		32 051,00	53 442
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		5 544,00	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6 034,05	7 377
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		976,20	2 758
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		13 727,37	18 035
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		(13 727,37)	(18 035)
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		14 703,57	20 793
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		14 703,57	20 793
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 (bhalteris))

(parašas)

Eglė Launikonienė

(vardas ir pavardė)