



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

2024-10-31 Nr. S-155

2024 METŲ III 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 dvejybinį įrašą.

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 – 1537200,92 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto:

- įsigyta konvekcinė krosnis MTE10W-L 10XGN1-1 – 5324,00 Eur,
- gauta neatlygintinai iš Trakų rajono savivaldybės administracijos mobilus vaizdo įrašymo ir transliavimo įrenginys – 1072,06 Eur.

Priskaityta nusidėvėjimo per ataskaitinį laikotarpį – 5743,54 Eur.

Pastaba Nr.2. Atsargos. Jas sudaro maisto produktų, neperduoto naudoti ūkinio inventoriaus likutis – 14295,84 Eur.

Pastaba Nr. 3. Išankstiniai apmokėjimai.

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 3166,67 Eur.

Pastaba Nr. 4. Per vienerius metus gautinos sumos.

2024 m. rugsėjo 30 d. gautinos sumos buvo 102304,65 Eur, kurias sudaro:

- gautinos finansavimo sumos už paslaugas – 4696,63 Eur,
- sukaupotos gautinos sumos – 96387,22 Eur,
- kitos gautinos sumos – 1220,80 Eur.

Pastaba Nr. 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2024 m. rugsėjo 30 d. pinigų likutis banko sąskaitose sudarė 124841,84 Eur:

- biudžetinių lėšų likutis banko sąskaitoje – 0,00 Eur,
- Tūkstantmečio mokyklos II projekto Nr. 10-012-P-0001 lėšų likutis – 113136,80 Eur,
- paramos lėšų likutis – 4394,02 Eur,
- gautų pajamų likutis – 7311,02 Eur.

Pastaba Nr. 6. Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1655895,19 Eur:

- iš valstybės biudžeto – 220963,94 Eur,
- iš savivaldybės biudžeto – 1038216,33 Eur,
- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 393297,94 Eur,
- iš kitų šaltinių – 3416,98 Eur.

Pastaba Nr. 7. Įsipareigojimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 124299,49 Eur:

- Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 9875,55 Eur,
- Trumpalaikiai įsipareigojimai – 124299,49 Eur. Iš jų:
- tiekėjams mokėtinos sumos – 1078,85 Eur - už rugsėjo mėn. suteiktas paslaugas,
- sukaupotos atostogų rezervo sąnaudos – 11215,75 Eur,
- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 102129,35 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr. 8. Finansavimo pajamos. Finansavimo pajamas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 966770,42 Eur. Iš jų:

valstybės biudžeto – 649743,88 Eur,
savivaldybės biudžeto – 298804,02 Eur,
ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 17367,52 Eur,
kitų finansavimo šaltinių – 855,00 Eur,
pagrindinės veiklos pajamos – 18863,62 Eur.

Pastaba Nr. 9. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 984018,80 Eur. Iš jų:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 841664,94 Eur,
- nusidėvėjimo ir amortizacijos – 17521,05 Eur,

- komunalinių paslaugų ir ryšių – 39347,61 Eur. Iš jų:
- 1. komunalinių paslaugų – 38084,96 Eur,
- 2. ryšių paslaugų – 1262,65 Eur,
- komandiruočių išlaidos – 66,48 Eur,
- transporto išlaikymo – 857,96 Eur,
- kvalifikacijos kėlimo – 1605,32 Eur,
- sunaudotų atsargų įstaigos reikmėms – 50336,23 Eur,
- socialinių išmokų – 5544,00 Eur,
- kitų paslaugų – 27075,21 Eur.

Pastaba Nr. 10. Grynąjį einamųjų metų ataskaitinio laikotarpio perviršį sudaro – 1615,24 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2024 m. spalio 31 d. Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 537 200,92	1 542 053
I.	Nematerialusis turtas		625,13	933
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		625,13	933
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 536 575,79	1 541 120
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1 318 058,52	1 327 814
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		48 222,42	48 983
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		9 948,09	4 999
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		160 346,76	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		244 609,00	84 272
I.	Atsargos		14 295,84	842
I.1.	Strateginės ir naliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		12 732,94	842
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		1 562,90	
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		3 166,67	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		102 304,65	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		4 696,63	4 309
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		96 387,22	71 971
III.6.	Kitos gautinos sumos		1 220,80	420
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		124 841,84	6 730
	IŠ VISO TURTO:		1 781 809,92	1 626 325
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 655 895,19	1 545 296
I.	Iš valstybės biudžeto		220 963,94	209 090
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 038 216,33	1 046 932
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		393 297,94	285 852

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
IV.	Iš kitų šaltinių		3 416,98	3 422
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		124 299,49	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		114 423,94	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		1 078,85	8 176
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		102 129,35	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		11 215,74	81 313
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1 615,24	(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		1 615,24	(18 336)
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 615,24	192
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			(18 528)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 693 422,83	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)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. spalio 31 d. Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		985 634,04	1 009 633
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		966 770,42	985 880
I.1.	Iš valstybės biudžeto		649 743,88	669 808
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		298 804,02	312 999
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		17 367,52	2 443
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		855,00	630
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		18 863,62	23 753
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		595,90	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		18 267,72	23 753
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		984 018,80	1 006 720
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		841 664,94	834 634
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		17 521,05	17 216
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		39 347,61	42 114
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		66,48	
V.	TRANSPORTO		857,96	5 776
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 605,32	1 484
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ			30 924
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		50 336,23	64 496
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		5 544,00	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		27 075,21	10 076
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 615,24	2 913
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		18 267,72	23 767
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINIS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		(18 267,72)	(23 767)
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		19 882,96	26 680
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		19 882,96	26 680
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)