



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

2025-07-31 Nr. S-121

2025 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 2024 metų Gimnazijos metinės atskaitomybės aiškinamajame rašte.

Gimnazijos finansinės atskaitos 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 atskaitos 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 – 1742512,59 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto:

- įsigyta 20 vnt. akustinių minkštų baldų iš Tūkstantmečio mokyklos II projekto Nr. 10-012-P-0001 lėšų – 17303,00 Eur,

Priskaityta nusidėvėjimo per ataskaitinį laikotarpį – 18844,22 Eur.

Priskaityta nuvertėjimo ir nurašytų sumų – 2907,52 Eur.

Pastaba Nr.2. Atsargos. Jas sudaro maisto produktų, neperduoto naudoti ūkinio inventoriaus likutis – 3203,30 Eur.

Pastaba Nr. 3. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstiniai mokėjimai tiekėjams – 3075,25 Eur.

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1661,08 Eur.

Pastaba Nr. 4. Per vienerius metus gautinos sumos.

2025 m. birželio 30 d. gautinos sumos buvo Eur, kurias sudaro:

- gautinos finansavimo sumos už paslaugas – 4155,23 Eur,
- sukauptos gautinos sumos – 65874,88 Eur.

Pastaba Nr. 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2025 m. birželio 30 d. pinigų likutis banko sąskaitose sudarė 34397,13 Eur:

- biudžetinių lėšų likutis banko sąskaitoje – 0,00 Eur,
- Tūkstantmečio mokyklos II projekto Nr. 10-012-P-0001 lėšų likutis – 6618,26 Eur,
- paramos lėšų likutis – 2053,88 Eur,
- pavedimų lėšų likutis – 11123,22 Eur,
- gautų pajamų likutis – 14433,35 Eur,
- likutis kasoje – 168,42 Eur.

Pastaba Nr. 6. Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1773947,26 Eur:

- iš valstybės biudžeto – 99969,33 Eur,
- iš savivaldybės biudžeto – 1136398,69 Eur,
- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 532848,95 Eur,
- iš kitų šaltinių – 4730,29 Eur.

Pastaba Nr. 7. Įsipareigojimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 132587,89 Eur:

- trumpalaikiai įsipareigojimai – 132587,89 Eur. Iš jų:
 - tiekėjams mokėtinos sumos – 10102,96 Eur - už birželio mėn. suteiktas paslaugas,
 - sukauptos atostogų rezervo sąnaudos – 85501,79 Eur,
 - Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 36983,14 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr. 8. Finansavimo pajamos. Finansavimo pajamas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 931290,93 Eur. Iš jų:

valstybės biudžeto – 577655,95 Eur,

savivaldybės biudžeto – 195253,97 Eur,

ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 157766,01 Eur,

kitų finansavimo šaltinių – 615,00 Eur,

pagrindinės veiklos pajamos – 14016,50 Eur.

Pastaba Nr. 9. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 983836,07 Eur. Iš jų:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 702960,09 Eur,

- nusidėvėjimo ir amortizacijos – 18844,22 Eur,
- komunalinių paslaugų ir ryšių – 38733,34 Eur. Iš jų:
 1. komunalinių paslaugų – 37613,19 Eur,
 2. ryšių paslaugų – 1120,15 Eur,
- transporto išlaikymo – 1204,00 Eur,
- kvalifikacijos kėlimo – 1977,37 Eur,
- sunaudotų atsargų įstaigos reikmėms – 146485,65 Eur,
- socialinių išmokų – 5190 Eur,
- kitų paslaugų – 65533,88 Eur.

Pastaba Nr. 10. Grynąjį einamųjų metų ataskaitinio laikotarpio deficitą sudaro – 24512,14 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 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2025 m. liepos 31 d. Nr. S-119

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 742 842,47	1 886 079,83
I.	Nematerialusis turtas		329,88	522,14
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		329,88	522,14
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 742 512,59	1 885 557,69
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		1 308 303,15	1 314 806,73
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		357 284,54	360 203,87
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		9 262,56	9 778,74
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		67 662,34	200 768,35
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		112 366,87	187 526,19
I.	Atsargos		3 203,30	852,43
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		3 203,30	852,43
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		4 736,33	3 950,32
III.	Per vienus metus gautinos sumos		70 030,11	112 370,94
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		4 155,23	3 600,37
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		65 874,88	98 785,12
III.6.	Kitos gautinos sumos			9 985,45
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		34 397,13	70 352,50

	IŠ VISO TURTO:		1 855 209,34	2 073 606,02
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 773 947,26	1 982 089,42
I.	Iš valstybės biudžeto		99 969,33	215 543,44
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 136 398,69	1 168 435,22
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		532 848,95	593 465,47
IV.	Iš kitų šaltinių		4 730,29	4 645,29
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		132 587,89	104 313,77
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		132 587,89	104 313,77
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		10 102,96	14 738,08
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		36 983,14	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		85 501,79	89 575,69
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		(38 528,64)	(12 797,17)
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(38 528,64)	(12 797,17)
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(38 528,64)	5 538,83
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			(18 336,00)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 868 006,51	2 086 403,19

_____ 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)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2025 m. liepos 31 d. Nr. S-120

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		945 307,43	836 606,78
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		931 290,93	822 879,41
I.1.	Iš valstybės biudžeto		577 655,95	569 643,40
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		195 253,97	238 476,43
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		157 766,01	14 114,58
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		615,00	645,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		14 016,50	13 727,37
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		14 016,50	13 727,37
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		983 836,07	861 630,58
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		702 960,09	746 338,80
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		18 844,22	11 623,98
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		38 733,34	31 676,13
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			61,50
V.	TRANSPORTO		1 204,00	720,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 977,37	1 581,12
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		2 907,52	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		146 485,65	44 051,00
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		5 190,00	5 544,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		65 533,88	20 034,05
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(38 528,64)	(25 023,80)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		14 016,50	13 727,37
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		(14 016,50)	(13 727,37)
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(24 512,14)	(11 296,43)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

