



TRAKŲ RAJONO LENTVARIO HENRIKO SENKEVIČIAUS GIMNAZIJA

Biudžetinė įstaiga, Lauko g. 20, LT-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

2023 METŲ 3 KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-10-16 Nr. S- 229

I SKYRIUS BENDROJI DALIS

1. Trakų r. Lentvario Henriko Senkevičiaus gimnazija užregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre 2014 m. gruodžio 12 d., veiklos adresas Lauko 20, Lentvaris Trakų r., identifikavimo kodas 191817753.
2. Įstaiga nėra PVM mokėtoja.
3. Įstaigos steigėjas yra Trakų rajono savivaldybės Taryba.
4. Įstaiga yra ne pelno siekianti, savivaldybės biudžetinė įstaiga.
5. Ataskaitinis laikotarpis: 2023 m. pradžia - sausio 1 d., pabaiga – rugsėjo 30 d.
6. Trakų r. Lentvario Henriko Senkevičiaus gimnazija kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.
7. Įstaigos buhalterinę apskaitą tvarko įstaigos apskaitos skyriaus darbuotojas.
8. Finansinės veiklos kontrolę vykdo steigėjo auditoriai.
9. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 60 darbuotojų
10. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

11. Apskaitos politika išsamiai aprašyta 2022 metų Trakų r. Lentvario Henriko Senkevičiaus gimnazijos metinės atskaitomybės aiškinamajame rašte.
12. Trakų r. Lentvario Henriko Senkevičiaus 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

sektorius 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“.

13. Gimnazijos apskaita tvarkoma taikant dvejybinių įrašų.

14. Trakų r. Lentvario Henriko Senkevičiaus gimnazijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

15. Finansinės ataskaitos parengtos pagal VSAFAS reikalavimus.

16. Trakų r. Lentvario Henriko Senkevičiaus gimnazijos tarpinį (3 ketvirčio) finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

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

III SKYRIUS PASTABOS

17. 2023 m. rugsėjo 30 d. gimnazijos nematerialiojo turto likutinė vertė yra 1037 Eur.

18. 2023 m. rugsėjo 30 d. finansinėse ataskaitose parodyta ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 1167150 eurais. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir sukauptą nusidėvėjimą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiama lentelėje:

Straipsnis	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2023-09-30, Eur	Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2023-09-30, Eur
Negyvenamieji pastatai	1160591	195697
Kiti statiniai	55852	6615
Mašinos ir įrenginiai	48180	43181
Baldai ir biuro įranga, kitas IMT	191889	44906

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Bibliotekų įstatymo pakeitimams nuo birželio 2 d., gimnazijos bibliotekos fondas iš nulinės klasės perkeltas į ilgalaikį turtą - kitas ilgalaikis materialus turtas, todėl ilgalaikio materialaus turto fondas padidėjo 118421,71 eurais.

Pagal perdavimo-priėmimo aktą Nr.174-2023, gimnazija mokyklinį autobusą, kurio likutinė vertė sudarė 45254 eurus, perdavė UAB „Trakų paslaugos“. Gimnazijos apskaitoje 1 klasėje neliko ilgalaikio materialaus turto „Transporto priemonės“

19. Trumpalaikiam turtui priskiriamos atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos bei pinigai. Straipsnyje „Atsargos“ – 14605 Eur - ataskaitinio laikotarpio pabaigoje maisto pr. likutis - 970 Eur, kuras – 155 eurais, nepanaudotos medžiagos 6417 Eur, neatiduotas naudoti ūkinis inventorių 7063 Eur, gautos ir nepanaudotos atsargos – 0 Eur.

20. Per vienus metus gautinos sumos sudaro 131774 Eur iš jų:

- Gautinos sumos už turto nuomą - 0 Eur
- Gautinos sumos už išlaikymą švietimo įstaigose (tėvų įmokos) – 2992 Eur;
- Gautinos sumos už suteiktas paslaugas - 0 Eur
- Sukauptos gautinos sumos – 127880 Eur
- Kitos gautinos sumos –902 Eur (Lentvario „Versmės“ gimnazijos neapm. likutis už maisto produktus)

21. Piniginių lėšų likutį 6282 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai bankų sąskaitose – 6251 Eur, kasoje -30 Eur.

22. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį sudaro 16728 Eur

23. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 133728 Eur;

- Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 11563 Eur

- Mokėtinos sumo darbuotojams sudaro 90834 Eur

- Sukauptas mokėtinas sudaro 31331 euras

24. Trakų r. Lentvario Henriko Senkevičiaus gimnazijos pagrindinės veiklos pajamas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1009633 Eur iš jų: finansavimo pajamos - 985880 Eur, pagrindinės veiklos kitos pajamos – 23753Eur.

25. Grynasis einamųjų metų perviršį ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro - 2927Eur.

26. Trakų r. Lentvario Henriko Senkevičiaus gimnazijos pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1006720 Eur : iš jų

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma, Eur
1.	Darbo užmokesčio ir soc. draudimo	834634
2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	17216
3.	Kom. paslaugų ir ryšių	42114
4.	Komandiruočių	0
5.	Transporto	5776
6.	Kvalifikacijos kėlimo	1484
7.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	53442
8.	Kitų paslaugų	10076
9.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	30924

Direktorė



Evelina Solovjova

Vyriausioji buhalterė



Česlova Ješčanina

(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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. spalio 16d. Nr. S- 227

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 167 150	1 092 811
I.	Nematerialusis turtas		1 037	1 346
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		1 037	1 346
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 166 113	1 091 465
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		964 894	971 968
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		49 237	49 948
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		4 999	4 999
II.6.	Transporto priemonės			36 203
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		146 983	28 346
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		152 695	46 425
I.	Atsargos		14 605	1 810
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		14 605	1 810
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		34	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		131 774	40 297
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			


III.4.	Gautinos sumos uz turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		2 992	2 612
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		127 880	36 352
III.6.	Kitos gautinos sumos		902	1 333
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6 282	4 318
	IŠ VISO TURTO:		1 319 845	1 139 235
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 184 992	1 096 797
I.	Iš valstybės biudžeto		109 289	42 356
II.	Iš savivaldybės biudžeto		915 868	896 596
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		149 687	149 959
IV.	Iš kitų šaltinių		10 148	7 886
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		150 456	60 966
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		16 728	16 728
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		16 728	16 728
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		133 728	44 238
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		11 563	11 951,29
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		90 834	47,71
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		31 331	32 239
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		(15 603)	(18 530)
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 927	(18 530)
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 927	(8 314)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(18 530)	(10 214)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 319 845	1 139 235

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto)


 (parašas)

 Evelina Solovjova
 (vardas ir pavardė)

 Vyr. buhalterė
 (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


 (parašas)

 Česlova Ješčanina
 (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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. spalio 16 d. Nr. S- 228
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 009 633	819 946
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		985 880	799 513
I.1.	Iš valstybės biudžeto		669 808	504 967
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		312 999	275 013
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 443	19 318
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		630	215
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23 753	20 433
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			(20)
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		23 753	20 453
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1 006 720	828 274
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		834 634	659 727
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		17 216	20 746
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		42 114	55 213
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			715
V.	TRANSPORTO		5 776	6 128
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 484	478
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		30 924	103
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		64 496	65 871
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10 076	19 293
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 913	(8 328)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		23 767	20 453
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		(23 767)	(20 453)
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		26 680	12 125
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		26 680	12 125
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			


 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)



 (parašas)

 Evelina Solovjova
 (vardas ir pavardė)

 Vyr. buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



 (parašas)

 Česlava Ješčanina
 (vardas ir pavardė)