

**ELEKTRĖNŲ „VERSMĖS“
GIMNAZIJOS
2020 M. TRIJŲ MĖNESIŲ
TARPINIS
FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS**

**ELEKTRŪNŲ „VERSMĖS“ GIMNAZIJOS
2020 METŲ TRIJŲ MĖNESIŲ TARPINIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**I SKYRIUS
Bendroji dalis**

Elektrėnų „Versmės“ gimnazija – savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1994 m. rugsėjo 15 d. Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre, pažymėjimo Nr.036532, kodas 190659268. Adresas: Saulės g. 30, LT-26121 Elektrėnai, Lietuvos Respublika.

Elektrėnų „Versmės“ gimnazija vykdo nuostatuose numatytas funkcijas. Pagrindinė veiklos sritis – švietimas priskiriamas vidurinės mokyklos tipui.

Elektrėnų „Versmės“ gimnazija yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas AB SEB banke.

Elektrėnų „Versmės“ gimnazija sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. 2020 m. tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 m. kovo mėn. 31 d. apskaitos duomenis.

2020 m. sausio mėn.01 d. dirbo 76 darbuotojai, 2020 m. kovo mėn. 31 d. – 77 darbuotojai.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Elektrėnų „Versmės“ gimnazija neturi.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

**II SKYRIUS
Apskaitos politika**

Tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama tarpines finansines ataskaitas už 2020 m. trijų mėnesių ataskaitinį laikotarpį Elektrėnų „Versmės“ gimnazija vadovavosi VSAFAS ir ta pačia apskaitos politika, kuri buvo aprašyta 2019 m. finansinės atskaitomybės aiškinamajame rašte. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nesikeitė.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Debetas“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

**III SKYRIUS
Pastabos**

1. Ilgalaikis materialusis turtas (P1 pastaba)

Ilgalaikio materialaus turto per ataskaitinį laikotarpį neįsigyta. Likutinė ilgalaikio materialaus turto vertė 791791,14 Eur.

2. Trumpalaikis turtas (P2 pastaba)

Elektrėnų „Versmės“ gimnazijos trumpalaikis turtas sudaro – 96607,97 Eur, iš kurio: Atsargos – 1047,93 Eur; Išankstiniai apmokėjimai – 85,68 Eur; Sukaptos gautinos sumos – 78018,71 Eur; Kitos gautinos sumos – 1148,85 Eur (įstaigos uždirbtos pajamos); Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 16306,80 Eur (Pavedimų vykdymo lėšos, labdaros fondo lėšos ir kitos įstaigos pajamos).

3. Finansavimo sumos (P3 pastaba)

Didžiąją dalį gauto finansavimo sudarė lėšos darbo užmokesčiui, socialiniam draudimui ir komunaliniams mokesčiams. Iš valstybės biudžeto -151474,67 Eur, iš savivaldybės biudžeto-106019,21 Eur.

4. Trumpalaikiai įsipareigojimai (P4 pastaba)

Elektrėnų „Versmės“ gimnazijos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 78231,88 Eur: Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai tai tiekėjams mokėtinos sumos – 4987,73 Eur; su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 18735,84 Eur. Sukauptas atostoginių rezervas – 54295,14 Eur. Ir užstatas už vadovėlius – 213,17 Eur.

5. Grynasis turtas (P5 pastaba)

Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis – 1234,53 Eur.

6. Pajamos (P6 pastaba)

Per ataskaitinį laikotarpį Elektrėnų „Versmės“ gimnazijos pagrindinės veiklos pajamos – 288853,10 Eur. Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 0,9 proc. Pagrindinę dalį – 278642,67 Eur sudaro veiklos sąnaudoms kompensuoti panaudota finansavimo sumų dalis. Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 1,5 proc. Likusi veiklos pajamų dalis – 10210,43 Eur. Tai įstaigos uždirbtos pajamos už suteiktas paslaugas. Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu pajamos sumažėjo 15,2 proc.

7. Sąnaudos (P7 pastaba)

Pagrindinės veiklos sąnaudos detalizuotos Veiklos rezultatų ataskaitoje. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos sąnaudos sudarė – 287618,57 Eur. Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 1,1 proc. :

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 3,1 proc.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos padidėjo 7,4 proc.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sumažėjo 29,9 proc. .

Komandiruočių sąnaudos sumažėjo dėl Erasmus + projekto vykdymo .

Transporto sąnaudos padidėjo dėl mokyklinio autobuso išlaikymo 801,8 proc.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos padidėjo 604,7 proc.

Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos sumažėjo 62,4 proc.

Sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos sumažėjo 18,5 proc.

Socialinių išmokų sąnaudų padidėjo dėl sąnaudų perkėlimo iš darbo užmokesčio sąnaudų.

Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 48,9 proc.

Direktorius



Vyr.buhalterė

Egidijus Kontrimas

Nijolė Timofejevienė

(Žemės ūkio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Elektrėnų „Versmės“ gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)
190659268 ; LT-26121 Elektrėnai Saulės g. 30

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. kovo 31 D. DUOMENIS

Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba šimtadalių eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabas Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė pradžios ataskaitinio laikotarpio diena
A.	Ilgalaikis turtas		791791,14	795889,68
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P1	791791,14	795889,68
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		765001,84	767482,93
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekelnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15425,11	16209,73
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11364,19	12197,02
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTA			
C.	TRUMPALAIKIS TURTA	P2	96607,97	91734,46
I.	Atsargos		1047,93	873,00
I.1	Strateginės ir selekcinės atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventuaras		1047,93	873,00
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		85,68	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		79167,56	69218,52
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto nuosavybę, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Suakauptos gautinos sumos		78018,71	69218,52
III.6	Kitos gautinos sumos		1148,85	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		16306,80	21642,94
D.	IS VISO TURTO:		888399,11	887624,14
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P3	808932,70	818192,45
I.	II valstybės biudžeto		166914,25	169467,25
II.	II savivaldybės biudžeto		412243,77	413494,77
III.	II Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		218353,94	223898,00
IV.	II kitų šaltinių		11420,74	11372,43
E.	ISIPAREIGOJIMAI		78231,88	69431,69
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P4	78231,88	69431,69
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos / Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinės sumos / biudžetas ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetai			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Taekojamų mokėtinės sumos		4987,73	9392,47
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		18735,84	5530,91
II.11	Suakauptos mokėtinės sumos		54508,31	54508,31
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTA	P5	1234,53	0,00
I.	Dalinis kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuostybių metodo itaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		1234,53	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1234,53	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		888399,11	887624,14

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojatus administratorius vadovas)

Vyr. buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (bualteris))



Egidijus Kontimas
(vardas ir pavardė)

Nijolė Timofejevičė
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)
Elektrėnų "Versmės" gimnazija**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190659268 ; LT-26121 Elektrėnai Saulės g. 30

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P6	288853,10	286376,37
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		278642,67	274609,68
I.1.	Iš valstybės biudžeto		162970,95	170713,61
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		109699,74	97532,21
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5544,06	3910,90
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		427,92	2452,96
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10210,43	11766,69
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10210,43	11766,69
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P7	-287618,57	-284497,81
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-240911,48	-233631,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-4098,54	-3817,32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-16832,23	-21866,71
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-95	-1876,81
V.	TRANSPORTO		-1523,33	-189,94
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-514,00	-85,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-511,89	-830,42
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-13817,40	-16370,23
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-3628,75	-2012,59
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-5685,95	-3817,45
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1234,53	1878,56
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1234,53	1878,56
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1234,53	1878,56
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracinis vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

(parašas)

Egidijus Kontrimas

(vardas ir pavardė)

Nijolė Timofejeviėnė

(vardas ir pavardė)