

Kodas	
Ministerijos	22
Departamento	900
Įstaigos	2873

LAVORIŠKIŲ GIMNAZIJA

2020 m. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Lavoriškių gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195005347, Miškų g.8, Lavoriškių k., Vilniaus rajonas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. birželio 30 d. DUOMENIS

2020-08-18

Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.655.300,35	2.702.339,69
I.	Nematerialusis turtas		419,74	791,20
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	3.1	419,74	791,20
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.2.	2.654.880,61	2.701.548,49
II.1	Žemė	3.2	13.000,00	13.000,00
II.2	Pastatai	3.2.	2.217.845,92	2.234.215,24
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	3.2.	28.627,32	29.643,66
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	3.2	20.801,42	21.581,48
II.6	Transporto priemonės	3.2.	33.979,92	37.022,88
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	3.2.	263.763,78	290.074,19
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3.2.	76.862,25	76.011,04
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		92.264,96	75.696,02
I.	Atsargos	3.3.	3.765,18	5.354,31
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3.3.	3.765,18	5.354,31
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	3.4.1	578,89	13.367,48
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.5.	65.174,69	52.625,83
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	3.5.	600,67	744,57
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.5.	58.981,51	51.579,31
III.6	Kitos gautinos sumos	3.5.	5.592,51	301,95
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.7.	22.746,20	4.348,40
	IŠ VISO TURTO:		2.747.565,31	2.778.035,71
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.8.	2.683.876,07	2.720.905,86
I.	Iš valstybės biudžeto	3.8.1	2.430.778,53	2.480.534,09
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	3.8.1	212.578,60	200.700,89
IV.	Iš kitų šaltinių	3.8.1	40.518,94	39.670,88
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		60.221,71	53.941,02

Lavoriškių gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195005347, Miškų g.8, Lavoriškių k., Vilniaus rajonas

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

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.10	60.221,71	53.941,02
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	3.10.1	3.851,34	1.556,23
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3.10.1	5.615,17	688,21
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	3.10.1	50.755,20	50.755,20
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			941,38
F.	GRYNASIS TURTAS	3.9.2.	3.467,53	3.188,83
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	3.11	3.467,53	3.188,83
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		278,70	176,98
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3.188,83	3.011,85
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.747.565,31	2.778.035,71

Įstaigos kodas 2873

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Ramunė Katinauskienė

(Parašas)

(Vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Alicija Lešnevskaja

(Parašas)

(Vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
1 priedas

Lavoriškių gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195005347, Miškų g.8, Lavoriškių k., Vilniaus rajonas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M birželio 30 d. DUOMENIS

2020-08-18

Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		567.587,81	493.588,40
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	3.12	567.587,81	493.588,40
I.1	Iš valstybės biudžeto		531.214,97	493.238,40
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		36.270,90	
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		101,94	350,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.13	567.587,81	493.588,40
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	3.13	419.902,40	355.596,72
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	3.13	60.848,78	36.553,13
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	3.13	13.249,10	29.305,07
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			183,00
V.	TRANSPORTO	3.13	7.206,78	21.699,51
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	3.13	97,50	595,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	3.13	3.241,29	14.269,43
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	3.13		
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	3.13	51.549,96	16.685,55
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ	3.13	8.148,20	7.498,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	3.13	3.343,80	11.168,38
XIV.	KITOS			34,61
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	3.14	278,70	342,40
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3.14	12.717,42	20.339,85
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.14	12.438,72	19.997,45
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		278,70	342,40
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		278,70	342,40
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Ramunė Katinauskienė

(Vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Alicija Lešnevskaja

(Vardas ir pavardė)



LAVORIŠKIŲ GIMNAZIJA

Biudžetinė įstaiga. Miškų g. 8, LT-15032, Lavoriškės, Vilniaus rajonas, Tel. (8 5) 249 4966,

Faksas (8 5) 249 4748, el. p. rastine@lavoriskiugimnazija.lt

Duomenys saugomi ir kaupiami Juridinių asmenų registre, kodas 195005347

Lietuvos Respublikos Švietimo, sporto ir mokslo ministerijos
Buhalterinės apskaitos skyriui

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. rugpjūčio 18 d. Nr. SD-102
Lavoriškės

I. BENDROJI DALIS

1.1. Lavoriškių gimnazija (toliau - gimnazija) yra valstybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, įregistruota 1998 m. rugsėjo 1 d., kodas 195005347.

1.2. Adresas: Miškų g. 8, Lavoriškių k., Vilniaus r., Lietuvos Respublika.

1.3. Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos Respublikos švietimo, sporto ir mokslo ministerija.

1.4. Pagrindinė veikla „Švietimas“.

1.5. Gimnazija yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą AB SEB banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

1.6. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 metų birželio mėn. 30 dienos duomenis.

1.7. Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių gimnazija neturi.

1.8. Gimnazijos ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius – 63, praėjusio ataskaitinio laikotarpio – 60.

1.9. Nuo euro įvedimo dienos apskaita tvarkoma ir duomenys finansinėse ataskaitose nurodami eurai.

1.10. Gimnazija kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų neturi.

1.11. Filialų ar panašių struktūrinių vienetų gimnazija neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Gimnazijos apskaitos politika detaliai aprašyta 2019 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Nematerialusis turtas:

3.1.1. Lavoriškių gimnazija iš nematerialiojo turto turi programinę įrangą ir kitą nematerialųjį turtą. Gimnazijoje yra nematerialusis turtas, kuris yra pilnai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Likutinė vertė 419,74 Eur.

3.1.2. Programinei įrangai nustatytas 3 metų, kitam nematerialiajam turtui nustatytas 3 metų tarnavimo laikas. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas, įstaiga neturi.

3.1.3. Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantiją, ir turto, kuris nebenaudojamas mokyklos veikloje, nėra.

3.1.4. Naujo turto, įsigyto perduoti ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams gimnazijoje nėra.

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas:

3.2.1. Gimnazijoje yra ilgalaikis materialusis turtas, kuris yra pilnai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje.

Informacija apie ilgalaikį turtą pateikta 2020 metų birželio 30 d. duomenimis. Pateikta lyginamoji praėjusių finansinių metų paskutinės dienos informacija.

IMT balansinė vertė 2020 m. birželio 30 d. yra - 2 654 880,61 Eur.

Gimnazija vykdo projektą „Lavoriškių gimnazijos mokymosi aplinkų modernizavimas“: įsigytas ilgalaikis turtas sumai 13 809,44 Eur.

3.2.2. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, gimnazijoje nėra.

3.2.3. Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas gimnazijos veikloje, nėra.

3.2.4. Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos, taip pat nėra.

3.2.5. Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

3.2.6. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną, neturime.

3.2.7. Gimnazija neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų, nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

3.2.8. Gimnazijoje yra ilgalaikis materialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje: autotransporto priemonės, baldai, kompiuteriai.

3.3. Atsargos:

3.3.1. Atsargos grupuojamos pagal jų pobūdį ir paskirtį.

3.3.2. Atsargos, sunaudotos veikloje, nurašomos ir finansinėse ataskaitose rodomos įvertinus „pirmas gautas – pirmas išduotas“ (FIFO) metodu.

3.3.3. Finansinės būklės ataskaitoje nesunaudotų atsargų likutis rodomas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

3.3.4. Aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių būtų sumažinta atsargų vertė, tai pat aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių būtų atkurta sumažinta atsargų vertė, nėra.

3.3.5. Sunaudotos medžiagos, skirtos pagrindinei veiklai, t. y. mokymo procesui užtikrinti, atiduotas naudoti ūkinis inventorių, kuris, kol naudojamas, apskaitomas kontrolės tikslais nebalansinėse sąskaitose.

3.3.6. Neatlygintinai atsargų gimnazija negavo.

3.3.7. Pagaminta produkcija sudaro valgyklos maisto produktai.

3.3.8. Trečiųjų asmenų laikomų atsargų nėra.

3.4. Išankstiniai apmokėjimai:

3.4.1. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams– 578,89 Eur.: ateinančių laikotarpių sąnaudos

3.5. Per vienus metus gautinos sumos:

	2020 m.
Per vienus metus gautinos sumos: Iš viso	65174,69
Gautinos sumos už paslaugas (gautos pajamos už maitinimo paslaugas ikimokyklinėse ugdymo grupėse)	600,67
Sukauptos gautinos sumos (atostoginių kaupiniai, sukauptos elektros energijos pajamos ir kt. paslaugos)	57640,96
Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už kitas pervestas pajamas	1340,55
Kitos gautinos sumos (Permoka Sodrai)	5592,51

3.6. Trumpalaikės investicijos:

3.6.1. Trumpalaikių investicijų gimnazija neturi;

3.7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai:

3.7.1. Biudžetinėje sąskaitoje 2020-06-30 – likučio nėra.

3.7.2. Biudžetinėje ir nebiudžetinėje kasoje likučio nėra.

3.7.3. Nebiudžetinėse sąskaitose yra – 22746,20 Eurų. Tai lėšos, gautos iš tėvų už vaikų išlaikymą darželyje, taip pat į šią sumą įeina GPM 2 proc., paramos lėšos.

3.8 Finansavimo sumos:

3.8.1. Gimnazija finansuojama iš Valstybės biudžeto, Europos sąjungos lėšomis, pagal „Lavoriškių gimnazijos mokymosi aplinkų modernizavimas“ projektą, iš kitų šaltinių.

Finansavimo likutį sudaro:

IT balansinė vertė

Atsargų ir pinigų likutis.

Laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų likutis iš viso – 2 683 876,07 Eur.

Nuo metų pradžios iš valstybės biudžeto gimnazija gavo finansavimą kitoms išlaidoms ir turtui įsigyti – 462870,25 Eur. T. s. Europos sąjungos lėšos pagal „Lavoriškių gimnazijos mokymosi aplinkų modernizavimas“ projektą – 12527,51 Eur.

Nuo metų pradžios, neatlygintinai iš Nacionalinės švietimo agentūros gauta inventorius 3990,58 Eur. sumai. Iš jų- Europos Sąjungos lėšos -3990,58 Eur..

Europos sąjungos lėšos pagal „Lavoriškių gimnazijos mokymosi aplinkų modernizavimas“ projektą – 44158,03 Eur..

Iš Cingų labdaros fondo- 300,00 Eur., parama mokinių renginio "Stipriau už ginklus" organizavimui.

Iš Vytauto Landsbergio fondo- 400,00 Eur., edukacinei išvykai į Kauną organizavimui.

Iš Tarptautinės komisijos nacių ir sovietinio okupacinių režimų – 250,00 Eur.

3.9. Ilgalaičių įsipareigojimų per ataskaitinį laikotarpį gimnazijoje nebuvo.

3.10. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

3.10.1. Gimnazijos 2020 m. birželio 30 d. įsipareigojimų suma:

Trumpalaikiai įsipareigojimai, Eur.	60221,71
Tiekėjams mokėtinos sumos (už elektros energiją, kuras transportui, dujos šildymui, paslaugos, moksleivių maitinimas, maisto produktai; skola už ilgalaikį turtą pagal projektą)	3851,34
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (mokėtinos sumos VMI)	5615,17
Sukauptos mokėtinos sumos (sukauptos atostogos su soc. draudimu)	50755,20

3.11. Grynasis turtas

Sukauptas perviršis ar deficitas	3467,53
Einamųjų metų perviršis ar deficitas (tėvų įnašai, valgyklos maitinimo paslaugos)	278,70
Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	3188,83

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikti gimnazijos duomenys 2020 metų birželio 30 d.

3.12. Pagrindinės veiklos pajamos sudaro 567587,81 Eur.

3.13. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 567587,81 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudų straipsnyje didžiausią patirtų sąnaudų dalį sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 419902,40 Eur.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo: padidėjo pareigybių etatų skaičius, padidėjo MMA.

Palyginus su 2019 m. didelis skirtumas straipsnyje „Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina“, kadangi pagal Europos sąjungos „Lavoriškių gimnazijos mokymosi aplinkų modernizavimas“ projektą įsigyta ir perduota naudojimui: planšetai – 66 vnt. 25914,58 Eur.

Iš valstybės biudžeto lėšų, baldai- 10999,93 Eur.

Socialinių išmokų sąnaudoms priklauso nemokamas maitinimas, ligos pašalpos už 2 d. d., materialinė pašalpa darbuotojam dėl mirties ir ligos.

Kitų paslaugų sąnaudų sumą sudaro:

- mokama už buhalterinės apskaitos programos priežiūrą;
- deratizacijos paslaugos;
- kitas paslaugas sudaro banko paslaugos ir kt.

3.14. Kitos veiklos pajamos sudaro:

KITOS VEIKLOS PAJAMOS už vaikų išlaikymą, maitinimas valgykloje (Eur.)	12717,42
KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS, maisto produktai (Eur.)	12438,72

Nebalansinės sąskaitos :

-Nebalansinėse sąskaitose registruojamas turtas (atiduotas naudoti ūkinis inventorių).

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorė

Ramunė Katinauskienė

Vyr. buhalterė

Alicija Lešnevskaja