



EITMINIŠKIŲ GIMNAZIJA

Biudžetinė įstaiga, Bažnyčios g. 26, Eitminiškių k., Nemenčinės sen., 15131 Vilniaus r. sav.,
tel./faks. (8 5) 255 5434, el. p. vidurine@eitminiskes.vilniausr.lm.lt.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 195001473

Lietuvos Respublikos
švietimo ir mokslo ministerijos
Buhalterinės apskaitos skyriui

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-11-12 Nr. D3-254

Eitminiškės

1. BENDROJI DALIS

Eitminiškių gimnazija (toliau - Gimnazija) yra valstybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto.

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 195001473.

Adresas: Bažnyčios g. 26, Eitminiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus rajono savivaldybė, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas nuo 2010 m. liepos 1 d. yra Švietimo ir mokslo ministerija.

Gimnazijos veiklos sritis – Švietimas (gimnazijos tipas gimnazija).

Gimnazija yra atskiras juridinis vienetas, turintis antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu bei atsiskaitomąsias sąskaitas AB SEB banke:

LT37 7044 0600 0467 1146 - biudžetinės lėšos;

LT73 7044 0600 0620 0382 - pajamų įmokų lėšos;

LT97 7044 0600 0467 1133 - paramos lėšos.

Gimnazija turi 3 skyrius (Eitminiškių gimnazijos Sužionių pradinio ugdymo skyrius, Eitminiškių gimnazijos Visalaukės ikimokyklinio ugdymo skyrius, Eitminiškių gimnazijos Ažulaukės pradinio ugdymo skyrius), kurie yra Vilniaus g. 6A, Sužionių k., Sužionių sen., LT-15112 Vilniaus r., Didžioji g. 29, Visalaukės I k., Paberžės sen., LT-15101 Vilniaus r., Nemenčinės g. 7, Ažulaukės k., Riešės sen., LT-15142 Vilniaus r. Visi Gimnazijos skyriai vykdo pagrindinę veiklą ir turi vieną kodą.

Gimnazijos vadovų skaičius – 1.

Gimnazija sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų rugsėjo mėnesio 30 dienos duomenis.

Ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų duomenys pateikti eurai ir euro centais.

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

Gimnazijos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – **55** (iš jų mokytojų 27). Gimnazijos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta **54,36** etato. (Gimnazijos praėjusio ataskaitinio laikotarpio (2017-12-31) vidutinis darbuotojų skaičius – 60 (iš jų mokytojų 29), Gimnazijos praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2017-12-31) patvirtinti 67,69 etato).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Gimnazijoje yra 163 mokiniai (besimokančių pagal ikimokyklinio ugdymo programą 25, pagal priešmokyklinio ugdymo programą 17, pagal pradinio ugdymo programą 53, pagal pagrindinio ugdymo programą 54 ir pagal vidurinio ugdymo programą 14).

2. APSKAITOS POLITIKA

Gimnazijos „APSKAITOS POLITIKA“ išsamiai aprašyta „2017 metų gruodžio 31 dienos FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE“.

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Nematerialusis turtas

Eitminiškių gimnazija iš nematerialiojo turto turi programinę įrangą, kuri yra visiškai amortizuota, tačiau vis dar naudojama veikloje. 2018 m. rugsėjo 30 d. jos pradinė vertė 1252,90 Eur.

Programinei įrangai nuo 2014 m. sausio 1 d. nustatytas 3 metų, kitam nematerialiajam turtui nustatytas 6 metų tarnavimo laikas. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laiko neribotas įstaiga neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį Gimnazija nematerialiojo turto nenurašė. Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, Gimnazija neturi. Turto, kuris nebenaudojamas Gimnazijos veikloje, taip pat nėra. Naujo turto, įsigyto perduoti ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams Gimnazijoje nėra.

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 2018 m. rugsėjo 30 d. lygi **1.435.551,63 Eur**:

| Sąsk. Nr. | Pavadinimas | Pradinė vertė | Nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigai | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigai | Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai |
|--------------|--------------------------------------|---------------|---|--|---|
| 1202 | Pastatai | 884.609,84 | 129.516,95 | 0,00 | 755.092,89 |
| 1203 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | 17.174,47 | 6.628,17 | 0,00 | 10.546,30 |

| | | | | | |
|--------------|--|---------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| 1205 | Mašinos ir įrenginiai | 1.120,22 | 460,27 | 0,00 | 659,95 |
| 1206 | Transporto priemonės | 131.979,72 | 66.924,93 | 0,00 | 65.054,79 |
| 1208 | Baldai ir biuro įranga | 75.311,06 | 59.699,89 | 0,00 | 15.611,17 |
| 1209 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | 75.463,40 | 9.211,09 | 0,00 | 66.252,31 |
| 1210 | Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai | 546.361,96 | 0,00 | 24.027,74 | 522.334,22 |
| VISO: | | 1.732.020,67 | 272.441,30 | 24.027,74 | 1.435.551,63 |

Per ataskaitinį laikotarpį Gimnazija įsigijo ilgalaikio materialaus turto:

| Sąsk. Nr. | Pavadinimas | Iš kur gauta | Įsigijimo vertė (Eur) |
|------------------------------|--|---|--------------------------|
| Nusipirkta: | | | |
| 12092 | Bibliotekų fondas | Nusipirkta | 155,17 |
| 12094 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | Nusipirkta | 3.394,78 |
| | ŠMM Švietimo aprūpinimo centro pagal projektą finansuojamos gamtos ir technologinių mokslų priemonės | | 508,20 |
| | Matavimų ir tyrimų rinkiniai | | 2.886,58 |
| 12101 | Nebaigta statyba: | Nusipirkta | 474.661,22 |
| | Eitminiškių gimnazijos Ažulaukės pradinio ugdymo skyriaus Vilniaus raj., Ažulaukėje, pastato statybos darbai, pastato statybos statinio projekto vykdymo priežiūra | | 474.661,22 |
| Viso nusipirkta: | | | 478.211,17 |
| Nemokamai gauta: | | | |
| 12082 | Kompiuterinė įranga | Iš Švietimo informacinių technologijų centro 20 nešiojamųjų kompiuterių | 12.214,00 |
| 12092 | Bibliotekų fondas | | 360,51 |
| | Knygos | Iš LR Švietimo ir mokslo ministerijos (po finansavimo sumų pergrupavimo iš atsargų į ilgalaikį materialųjį turtą) | 302,99 |
| | Knygos | Iš Labdaros ir paramos fondo "Švieskime vaikus" | 41,46 |
| | Knygos | Iš ŠMM Švietimo aprūpinimo centro (po finansavimo sumų pergrupavimo iš atsargų į ilgalaikį materialųjį turtą) | 8,06 |
| | Knygos | Įvairių organizacijų atstovai, mokytojai padovanojo | 8,00 |
| Viso nemokamai gauta: | | | 12.574,51 |

Viso įsigyta:

490.785,68

Per ataskaitinį laikotarpį Gimnazija ilgalaikio materialaus turto nenurašė.

Gimnazijoje yra ilgalaikio materialaus turto, kuris yra visiškai nusidėvėjęs, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Šio turto likutinė vertė lygi 0,00 Eur, pradinė vertė **91.255,29 Eur**:

| Pavadinimas | Pradinė vertė | Likutinė vertė |
|--------------------------------------|------------------|----------------|
| Ilgalaikis materialusis turtas | | |
| Pastatai | 10.170,58 | 0,00 |
| Transporto priemonės | 26.674,00 | 0,00 |
| Baldai ir biuro įranga: | 47.453,94 | 0,00 |
| Baldai | 23.940,69 | 0,00 |
| Kompiuterinė įranga | 17.377,92 | 0,00 |
| Kita biuro įranga | 6.135,33 | 0,00 |
| Kitas ilgalaikis materialusis turtas | 6.956,77 | 0,00 |
| VISO: | 91.255,29 | 0,00 |

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

Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas Gimnazijos veikloje, nėra.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos taip pat nėra. Dalis Pastato - Administracinio Ažulaukės kaime (35,6 m²) yra nenaudojama įprastinėje veikloje ir yra išnuomota AB "Lietuvos paštas" (1 mėn. nuomos mokestis 46,28 Eur). Dalis Eitminiškių gimnazijos Pastato-mokyklos Eitminiškių kaime (43,26 m²) papildomai yra išnuomojama neformaliojo švietimo užsiėmimams du kartus per savaitę po vieną valandą (1 val. nuomos mokestis 1,00 Eur).

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

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

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

Turto, perduoto Turto bankui taip pat nėra.

3.3. Atsargos

Atsargų likutis 2018 m. rugsėjo 30 d. **4.987,11 Eur**:

| Atsargų pavadinimas | Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Įsigyta per ataskaitinį laikotarpį | Nurašyta per ataskaitinį laikotarpį | Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|--|--|------------------------------------|-------------------------------------|--|
| Kuro, degalų ir tepalų įsigijimo savikaina | 5.585,82 | 13.386,15 | 16.733,62 | 2.238,35 |
| Atsarginių dalių įsigijimo | 135,54 | 0,00 | 5,42 | 130,12 |

| | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| savikaina | | | | |
| Kitų medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina | 1.942,03 | 5.232,60 | 5.841,37 | 1.333,26 |
| Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina | 3.003,87 | 5.268,82 | 6.987,31 | 1.285,38 |
| Knygos | 0,00 | 608,95 | 608,95 | 0,00 |
| Atsargų, skirtų parduoti (perduoti), įsigijimo savikaina | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 0,00 |
| VISO: | 10.679,26 | 24.496,52 | 30.188,67 | 4.987,11 |

Atsargos grupuojamos pagal jų pobūdį ir paskirtį.

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

Per ataskaitinį laikotarpį Gimnazija įsigijo atsargų (kartu su dyzeliniu kuru automobiliams) ir ūkinio inventoriaus už 24.496,52 Eur. Nurašytų ir sunaudotų savo reikmėms per ataskaitinį laikotarpį atsargų ir ūkinio inventoriaus savikaina 30.188,67 Eur.

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

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iškart įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Trečiųjų asmenų laikomų atsargų nėra.

3.4. Išankstiniai apmokėjimai

Gimnazijos išankstiniai apmokėjimai 2018 m. rugsėjo 30 d. sudaro **29.795,45 Eur**:

išankstiniai apmokėjimai tiekėjams pagal išankstines sąskaitas ar sutartis – 6.019,08 Eur;

išankstiniai apmokėjimai darbuotojams pagal avanso apyskaitas – 2.100,00 Eur;

išankstiniai apmokėjimai darbuotojams (išmokėti atostoginiai, viršijantys priskaičiuotą atostogų rezervą) – 18.888,88 Eur;

kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (automobilių draudimas, spaudos, elektroninių knygų rinkinių prenumerata) – 2.787,49 Eur.

3.5. Per vienus metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos 2018 m. rugsėjo 30 d. sudaro **59.519,73 Eur**.

3.5.1. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 2018 m. rugsėjo 30 d. sudaro **2.640,78 Eur**:

| | |
|--|----------|
| Tėvų įnašai už darželio paslaugas ir mokinių maitinimą | 2.567,50 |
| Patalpų nuomos pajamos | 73,28 |

| | |
|--------------|-----------------|
| VISO: | 2.640,78 |
|--------------|-----------------|

3.5.2. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas sudaro **56.795,90 Eur**:

| | |
|--|------------------|
| Sukauptos gautinos sumos iš VB už darželio bei mokinių maitinimo pervestas pajamas | 4.833,41 |
| Sukauptos finansavimo pajamos (VB lėšos) | 48.839,56 |
| Sukauptos finansavimo pajamos (ES lėšos) | 3.122,93 |
| VISO: | 56.795,90 |

3.5.3. Kitos gautinos sumos

2018 m. rugsėjo 30 d. kitos gautinos sumos sudaro **83,05 Eur** (tai kompensacija už sunaudotą elektros energiją iš AB „Lietuvos paštas“ (nuomoja patalpas) ir UAB „Neostata“ (naudoja elektros energiją Ažulaukės pradinio ugdymo skyriaus pastato statybos darbams).

3.6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Laikotarpio pabaigoje nebiudžetinėse banko sąskaitose Gimnazija turi pajamų lėšų, gautų iš tėvų už vaikų išlaikymą darželyje, mokinių maitinimą, patalpų nuomą 135,02 Eur ir paramos lėšų banko sąskaitoje Gimnazija turi 4.976,51 Eur likutį (iš gyventojų pervestų 2 % 4.095,69 Eur, 104,00 Eur Cingų labdaros fondo parama gimnazijos moksleivių ekskursijai) ir 776,82 Eur yra Ažulaukės mokyklos statybų priežiūros sutarties užtikrinimo garantija. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2018 m. rugsėjo 30 d. sudaro **5.111,53 Eur**:

| Sąskaita | 2018-09-30 |
|--|-----------------|
| 2411101 Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurai (biudžeto lėšos) | 0,00 |
| 2411102 Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurai (įplaukos už paslaugas) | 135,02 |
| 2411103 Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurai (paramos ir ES pagal projektą lėšos) | 4.976,51 |
| VISO: | 5.111,53 |

3.7. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos **1.232.155,98 Eur**: iš valstybės biudžeto 1.208.593,86 Eur, iš TO ir ES 12.845,97 Eur ir iš kitų šaltinių 10.716,15 Eur.

2018 metais buvo gautos sekančios finansavimo sumos:

| Finansavimo sumos (gautos) | Finansavimo lėšų šaltinis | Gauto finansavimo būdas | Gauta finansavimo suma |
|---|---------------------------|---------------------------------------|------------------------|
| Finansavimas pagal sąmatas (valstybės biudžeto lėšos) | VB | pinigai | 644.664,86 |
| ŠMM Švietimo aprūpinimo centras | ES | pinigai pagal projektą finansuojamoms | 2.334,02 |

| | | | |
|---|---------------|---|-------------------|
| | VB | gamtos ir technologinių mokslų priemonėms | 332,82 |
| Nacionalinis egzaminų centras | VB | pinigai | 919,50 |
| VISO: | | | 648.251,20 |
| Nemokamai gauta: | | | |
| Švietimo informacinių technologijų centras | VB | Nešiojami kompiuteriai | 12.214,00 |
| LR Švietimo ir mokslo ministerija | Kitų šaltinių | knygos | 302,99 |
| Labdaros ir paramos fondas "Švieskime vaikus" | Kitų šaltinių | knygos | 41,46 |
| ŠMM Švietimo aprūpinimo centras | VB | brandos atestatai, pagrindinio išsilavinimo pažymėjimai, knygos | 18,66 |
| Anonimiškai gauta | Kitų šaltinių | knygos | 9,00 |
| UAB agrofirma "Sėklos" | Kitų šaltinių | sėklos, durpinės daigyklos, durpių substraktas | 4,77 |
| AB "Žemaitijos pienas" | Kitų šaltinių | pieno produktai | 1.086,82 |
| UAB "Vaisiai Jums" | Kitų šaltinių | vaisiai, daržovės | 463,76 |
| VISO: | | | 14.141,46 |

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ (1 priedas).

3.8. Įsipareigojimai

Ilgalaikių įsipareigojimų per ataskaitinį laikotarpį Gimnazijoje nebuvo.

2018 m. rugsėjo 30 d. Gimnazijos trumpalaikiai įsipareigojimo sudaro **298.110,54 Eur**.

3.8.1. Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro **251.064,47 Eur**:

| Tiekėjas | Už ką | Įsipareigojimo suma |
|---|---|---------------------|
| UAB "Neostata" | Ažulaukės pradinio ugdymo skyriaus pastato statybos darbai | 241.133,64 |
| UAB "Priedanga" | Ažulaukės pradinio ugdymo skyriaus pastato statybos statinio projekto vykdymo priežiūra | 3.385,58 |
| UAB "Rojaus obuoliai" | Maitinimo paslaugos | 3.153,16 |
| UAB "Fleet union" | Kuras | 2.142,40 |
| AB "Energijos skirstymo operatorius" | Elektros energija | 451,91 |
| VĮ "Infostruktūra" | Interneto paslaugos | 195,32 |
| UAB "Ladina ir partneriai" | Elektros ūkio priežiūra | 105,14 |
| Vilniaus rajono savivaldybės administracija | Komunalinės paslaugos | 98,99 |

| | | |
|--|-------------------------------|-------------------|
| UAB "Balticdecor" | Vienkartiniai indai | 85,91 |
| UAB "Gelsva" | Vanduo ir aparatų nuoma | 79,67 |
| UAB "Nacionalinis švietimo centras" | "Mano dienynas" priežiūra | 72,60 |
| UAB "Energijos tiekimas" | Elektros energija | 45,31 |
| UAB "Nemenčinės komunalininkas" | Šaltas vanduo ir kanalizacija | 42,98 |
| AB "Lietuvos radio ir televizijos centras" | Interneto paslaugos | 39,92 |
| Telia Lietuva, AB | Ryšių paslaugos | 31,94 |
| VISO: | | 251.064,47 |

3.8.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 46.269,25 Eur:

| Eil. Nr. | Įsipareigojimas | Suma (Eur) |
|----------|--|------------------|
| 1. | Mokėtinas darbo užmokestis | 27.858,69 |
| 2. | Mokėtinos socialinio draudimo įmokos | 3.397,66 |
| 3. | Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis | 4.026,37 |
| 4. | Mokėtinas profsąjungos mokestis | 56,69 |
| 5. | Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos (30,48 %) | 10.929,84 |
| | IŠ VISO: | 46.269,25 |

3.8.3. Sukauptos mokėtinų sumos

Sukauptos mokėtinų sumos 2018 m. rugsėjo 30 d. sudaro **0,00 Eur**. Sukauptos mokėtinų sumos 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė **51.625,14 Eur**: sukauptos atostoginių sąnaudos 39.437,06 Eur ir sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 12.188,08 Eur.

3.8.4. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai **776,82 Eur**. Tai Ažulaukės mokyklos statybų priežiūros sutarties užtikrinimo garantija.

3.9. Sukauptas perviršis ar deficitas

Sukauptas perviršis ar deficitas 2018 m. rugsėjo 30 d. sudaro **4.698,93 Eur**.

3.9.1. Einamųjų metų perviršis ar deficitas

Sukauptas einamųjų metų perviršis **2.835,92 Eur** (tėvų įmokos už vaikų išlaikymą darželyje, mokinių maitinimą, patalpų nuomos pajamos).

3.9.2. Ankstesnių metų perviršis ar deficitas

Ankstesnių metų perviršis **1.863,01 Eur** (tėvų įmokos už vaikų išlaikymą darželyje, mokinių maitinimą, patalpų nuomos pajamos).

3.10. Finansavimo pajamos

2018 m. rugsėjo 30 d. finansavimo pajamos sudaro **441.592,29 Eur**:

| | |
|--|-------------------|
| FINANSAVIMO PAJAMOS | 441.592,29 |
| Iš valstybės biudžeto | 421.584,77 |
| Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos | 45.805,42 |
| Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos | 375.779,35 |
| Iš TO ir ES | 18.211,94 |
| Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos | 5.912,73 |
| Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos | 12.299,21 |
| Iš kitų finansavimo šaltinių | 1.795,58 |
| Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos | 1.691,58 |
| Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos | 104,00 |

Iš valstybės biudžeto finansavimo pajamos 421.584,77 Eur neatitinka informacijai pateiktai 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ 9 stulpelyje (ten nurodyta suma 424.397,66 Eur) 2.812,89 Eur, nes tai yra sukaupų finansavimo pajamų 2017-12-31 ir sukaupų finansavimo pajamų 2018-09-30 skirtumas.

Iš ES ir TO finansavimo pajamos 18.211,94 Eur neatitinka informacijai pateiktai 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ 9 stulpelyje (ten nurodyta suma 15.089,01 Eur) 3.122,93 Eur, nes tai yra sukaupų finansavimo pajamos pagal projektą „ERASMUS+“, apmokėtos iš paramos lėšų.

3.11. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2018 m. rugsėjo 30 d. sudaro **1.091,10 Eur**. Tai pajamos tėvų įnašo už ugdymą darželyje.

3.12. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos 2018 m. rugsėjo 30 d. sudaro **441.540,83 Eur**.

3.12.1. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Gimnazijos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta **346.332,42 Eur** darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

| Eil. Nr. | Sąnaudos | Suma (Eur) |
|----------|---|-------------------|
| 1. | Darbo užmokesčio | 263.414,38 |
| | iš jų išeitinių išmokų | 0,00 |
| 2. | Ligos pašalpų | 676,54 |
| 3. | Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio | 82.241,50 |
| | IŠ VISO: | 346.332,42 |

3.12.2. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 2018 m. rugsėjo 30 d. sudaro **23.181,60 Eur**:

| Sąsk. Nr. | Pavadinimas | Nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį |
|--------------|--------------------------------------|---|
| 1202 | Pastatai | 6.237,29 |
| 1203 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | 958,77 |
| 1205 | Mašinos ir įrenginiai | 59,94 |
| 1206 | Transporto priemonės | 13.009,95 |
| 1208 | Baldai ir biuro įranga | 2.347,49 |
| 1209 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | 568,16 |
| | VISO: | 23.181,60 |

3.12.3. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro **10.630,55 Eur**:

| Eil. Nr. | Sąnaudos | Suma (Eur) |
|-------------|---|------------------|
| 1. | Šildymo | 3.586,05 |
| 2. | Elektros energijos | 3.564,09 |
| 3. | Vandentiekio ir kanalizacijos | 560,41 |
| 4. | Ryšių paslaugų | 2.397,01 |
| 5. | Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos (šiukšlių išvežimas) | 522,99 |
| | IŠ VISO: | 10.630,55 |

3.12.4. Komandiruočių sąnaudos

Komandiruočių sąnaudos 2018 m. rugsėjo 30 d. sudaro **5.874,35 Eur**. Tai 5.784,62 Eur iš Švietimo mainų paramos fondo gautų ES lėšų pagal dvi „ERASMUS+“ projekto sutartis sąnaudos ir 89,73 Eur iš Nacionalinio egzaminų centro gautų VB lėšų pagal sutartį už valstybinių brandos egzaminų vertinimą (vertintojų komandiruočių išlaidų sąnaudos).

3.12.5. Transporto sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio transporto sąnaudos sudaro **21.108,01 Eur**.

| Eil. Nr. | Sąnaudos | Suma (Eur) |
|-------------|--|------------------|
| 1. | Automobilių remonto ir eksploatacijos sąnaudos | 5.149,59 |
| 2. | Kuro sąnaudos | 13.252,55 |
| 3. | Automobilių draudimo sąnaudos | 2.545,87 |
| 4. | Automobilių nuomos sąnaudos | 160,00 |
| | IŠ VISO: | 21.108,01 |

Transporto sąnaudos padidėjo (kuro sąnaudos, automobilių draudimo sąnaudos), nes 2017 metais buvo naudojami du mokykliniai autobusai, o nuo 2017 m. rugsėjo 1 d. naudojami trys mokykliniai autobusai.

3.12.6. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio kvalifikacijos kėlimo sąnaudos sudaro **870,39 Eur**. Iš jų 452,00 Eur sudaro pedagoginių darbuotojų kvalifikacijos kėlimas, 145,00 Eur sąnaudos, susiję su Švietimo įstaigų darbo užmokesčio reforma nuo 2018-09-01, 228,00 Eur pirmos pagalbos ir higienos įgūdžių mokymo sąnaudos Gimnazijos darbuotojams, 45,39 Eur sudaro elektroninių knygų rinkinio (kvalifikacijos kėlimas) prenumeratos sąnaudos.

3.12.7. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 2018 m. rugsėjo 30 d. **336,25 Eur** (tonerio pildymas 239,45 Eur, vaikų žaidimų aikštelių metinė patikra 96,80 Eur).

3.12.8. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 2018 m. rugsėjo 30 d. **13.433,05 Eur**:

| Eil. Nr. | Atsargos | Suma (Eur) |
|----------|--|------------------|
| 1. | Sunaudotų įstaigos reikmėms kuro, degalų ir tepalų savikaina | 2,96 |
| 2. | Sunaudotų įstaigos reikmėms atsarginių dalių savikaina | 3,71 |
| 3. | Sunaudotų įstaigos reikmėms kitų medžiagų ir žaliavų savikaina | 5.830,12 |
| 4. | Sunaudoto įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus savikaina | 6.987,31 |
| 5. | Sunaudotų įstaigos reikmėms bibliotekos atsargų savikaina | 608,95 |
| | IŠ VISO: | 13.433,05 |

3.12.9. Socialinių išmokų sąnaudos

Socialinių išmokų sąnaudos 2018 m. rugsėjo 30 d. sudaro **7.627,00 Eur**. Tai socialiai remtinų šeimų mokinių nemokamo maitinimo sąnaudos.

3.12.10. Kitų paslaugų sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudos **11.814,07 Eur**:

| Tiekėjas | Paslauga | Suma |
|--|--|----------|
| UAB "Vestekspres" | Aviabilietai mokinių kelionėms iš ES lėšų pagal "ERASMUS+" projektų sutartis | 3.581,00 |
| Apmokama iš ES lėšų pagal "ERASMUS+" projektų sutartis | Mokinių pragyvenimo išlaidos kelionei | 2.255,00 |
| UAB "Rojaus obuoliai" | Maitinimo paslaugos | 1.054,89 |
| UAB "Investicijų galimybės" | Investicijų projekto sąnaudų-naudos analizės parengimas | 600,00 |
| Trakų rajono pedagoginė psichologinė tarnyba | Vaikų pedagoginis, psichologinis įvertinimas | 522,00 |
| UAB „Nevda“ | Buhalterinės sistemos priežiūra pagal sutartį | 468,00 |
| UAB "Viešųjų pirkimų ekspertų grupė" | Konsultavimo paslaugos viešųjų pirkimų procedūrų vykdymo klausimais | 408,00 |

| | | |
|---|---|------------------|
| MB "Confido sprendimai" | Ažulaukės pradinio ugdymo pastato naujos statybos darbų pirkimui pateiktų pasiūlymų vertinimas ir pretenzijų nagrinėjimas | 399,30 |
| UAB "Gelsva" | Vanduo ir aparatų nuoma | 341,91 |
| UAB "Ladina ir partneriai" | Elektros ūkio priežiūra pagal sutartį ir dielektrinių priemonių patikra | 315,42 |
| AB "Lietuvos paštas" | Spaudos prenumeratos sąnaudos | 303,19 |
| UAB "Sauginta" | Signalizacijos patikros ir remonto darbai | 242,00 |
| UAB "Vilniaus rajono profilaktinė dezinfekcijos stotis" | Higienos paslaugos - deratizacija | 217,50 |
| UAB "Nacionalinis švietimo centras" | Sistemos "Mano diėnynas" priežiūra | 177,72 |
| UAB "Agesina GTC" | Gesintuvų patikra ir užpildymas | 151,13 |
| Arvydas Petrulis | Civilinės saugos funkcinių pratybų rengimas | 100,00 |
| UAB "Žinių medis" | Profesinės rizikos vertinimas | 89,00 |
| VŠĮ "Sakralus menas" | Edukacinė programa, bilietai į Katedros varpinę ir požemius. Apmokama iš Cingų labdaros fondo lėšų | 86,00 |
| UAB "Lux express Lithuania" | Bilietai mokiniams Vilnius-Varšuva -Vilnius. Apmokama iš "ERASMUS+" lėšų | 82,80 |
| Turkos personali įmonė "ORAS" | Turkos personali įmonė "ORAS" | 60,50 |
| UAB "Teisės aktų žinios" | Leidinio „Teisės aktų žinios“ prenumerata | 44,68 |
| UAB "Baitukas ir partneriai" | Spausdinimo, kopijavimo, įrišimo paslaugos | 44,00 |
| UAB "Karališka kibininė" | Edukacinė pamokėlė. Apmokama iš "ERASMUS+" lėšų | 42,00 |
| Trakų istorijos muziejus | Muziejaus lankymas. Apmokama iš "ERASMUS+" lėšų | 35,00 |
| Valstybinės įmonė Registrų centras | JA pakeisto steigimo dokumento įregistravimas | 26,65 |
| A.Baranausko ir A.Vienolio - Žukausko memorialinis muziejus | Edukacinė programa aukštaitiškoje sodyboje. Apmokama iš "ERASMUS+" lėšų | 24,00 |
| Rita Vasiliauskienė | Edukacinė programa. Apmokama iš "ERASMUS+" lėšų. | 24,00 |
| UAB "Copy Pro" | Spausdinimo paslauga ant drobės. Apmokama iš "ERASMUS+" projekto lėšų | 23,09 |
| UAB "Fotonona" | Nuotraukų gamyba iš kompiuterinių laikmenų | 21,38 |
| D. Ažubalio fotografijos firma | Spausdinimo paslaugos | 18,00 |
| Kitų tiekėjų smulkios paslaugos | Įvairios kitos smulkios paslaugos | 55,91 |
| VISO: | | 11.814,07 |

3.12.11. Kitos sąnaudos

Kitos sąnaudos 2018 m. rugsėjo 30 d. sudaro **333,14 Eur**. Tai Valstybės rinkliava už leidimą-higienos pasą 87,00 Eur ir banko paslaugų sąnaudos 246,14 Eur.

3.13. Kitos veiklos rezultatas

Kitos veiklos rezultatas 2018 m. rugsėjo 30 d. **1.693,36 Eur**.

3.13.1. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamos 2018 m. rugsėjo 30 d. **14.301,76 Eur**. Tai kitos veiklos pajamos (tėvų įnašai už darželį ir mokinių maitinimą, patalpų nuoma).

3.13.2. Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos sąnaudas 2018 m. rugsėjo 30 d. **12.608,40 Eur** sudaro maitinimo paslaugų sąnaudos (ikimokyklinukų bei mokamo maitinimo) 12.544,94 Eur, nuomojamų patalpų nusidėvėjimo sąnaudos 51,46 Eur ir 12,00 Eur parduotų mokyklinių emblemų sąnaudos.

3.14. Nebalansinės sąskaitos

2018 m. rugsėjo 30 d. nebalansinių sąskaitų likutis **165.858,39 Eur**:

| Atsargos | Suma (Eur) |
|---|-------------------|
| Išsinuomotas turtas | 366,63 |
| Pagal panaudos sutartis gautas turtas | 18.185,14 |
| Atiduotas naudojimui ūkinis inventoriųs | 132.830,20 |
| Atiduoti naudojimui bibliotekos vadovėliai, žurnalai, brošiūros | 14.006,83 |
| Trečiųjų asmenų turimos atsargos | 469,59 |
| IŠ VISO: | 165.858,39 |

Pastaba Nr. 3.15. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitinių įverčių keitimo nebuvo, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių taip pat nebuvo.

PRIDEDAMA:

1. priedas. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas.

Direktorė

Živilė Krasauskienė

Vyr. buhalterė

Danutė Šopienė