

EITMINIŠKIŲ GIMNAZIJA

Kodas 195001473

Bažnyčios g. 26, Eitminiškės, Nemenčinės sen., Vilniaus r. savivaldybė

2021 METŲ I-MO KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės
atskaitomybės standartus**

EITMINIŠKIŲ GIMNAZIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195001473, Bažnyčios g.26, Eitminiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus raj.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. kovo 31 d. DUOMENIS**

2021-05-15

Nr. D3-53(1)

(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		3 612 969,77	3 186 316,86
I.	Nematerialusis turtas	3.1.		
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.2.	3 612 969,77	3 186 316,86
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 826 861,97	2 835 299,55
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		25 654,62	27 217,26
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4 936,85	6 646,97
II.6	Transporto priemonės		28 585,38	40 414,02
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		120 517,62	133 963,62
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		109 742,13	112 773,53
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		496 671,20	30 001,91
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		242 207,21	185 678,18
I.	Atsargos	3.3.	33 106,46	11 629,39
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		33 106,46	11 629,39
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.	172,46	9 316,29
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.5.	173 326,87	143 444,07
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	3.5.1.	4 674,99	5 296,78
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.5.2.	168 313,78	138 147,29
III.6	Kitos gautinos sumos		338,10	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.6.	35 601,42	21 288,43
	IŠ VISO TURTO:		3 855 176,98	3 371 995,04
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.7.	3 618 936,94	3 227 607,90
I.	Iš valstybės biudžeto		3 578 155,33	3 186 278,95
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		29 104,62	30 520,84
IV.	Iš kitų šaltinių		11 676,99	10 808,11
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		225 924,14	136 774,65

EITMINIŠKIŲ GIMNAZIJA

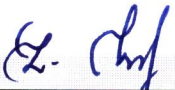
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)


195001473, Bažnyčios g.26, Eitminiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus raj.

(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	3.8.	225 924,14	136 774,65
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	3.8.1.	64 942,77	9 051,19
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3.8.2.	78 297,82	64 737,90
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	3.8.3.	81 326,96	62 975,56
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3.8.4.	1 356,59	10,00
F.	GRYNASIS TURTAS		10 315,90	7 612,49
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	3.9.	10 315,90	7 612,49
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	3.9.1.	691,00	848,30
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	3.9.2.	9 624,90	6 764,19
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 855 176,98	3 371 995,04

Įstaigos kodas 2862

Direktoriė  Živilė Krasauskienė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (Parašas) (Vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė  Lijana Šulcaitė
 (vyr. buhalteris (buhalteris)) (Parašas) (Vardas ir pavardė)

EITMINIŠKIŲ GIMNAZIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195001473, Bažnyčios g.26, Eitminiškių k., Nemenčinės sen., Vilniaus raj.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. kovo 31 d. DUOMENIS**

2021-05-15 Nr. D3-53(2)

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		273 867,62	245 609,39
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	3.10.	273 867,62	244 787,09
I.1	Iš valstybės biudžeto		273 283,93	243 357,31
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		364,26	524,59
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		219,43	905,19
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.11.		822,30
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			822,30
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.12.	273 867,62	244 787,09
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	3.12.1.	234 956,85	194 910,23
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	3.12.2.	20 274,85	18 160,86
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	3.12.3.	5 152,60	6 129,48
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO	3.12.4.	130,47	12 408,90
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	3.12.5.	100,00	232,62
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	3.12.6.	279,51	191,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	3.12.7.	4 346,03	7 065,67
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ	3.12.8.	7 119,30	3 524,40
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	3.12.9.	1 425,95	1 735,43
XIV.	KITOS	3.12.10.	82,06	428,50
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			822,30
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	3.13.	691,00	26,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3.13.1.	4 605,03	7 692,62
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.13.2.	3 914,03	7 666,62
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		691,00	848,30
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		691,00	848,30
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Liancijos kodas 2862

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Živilė Krasauskienė

(Vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyr. buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Lijana Šulcaitė

(Vardas ir pavardė)



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, mokslo ir sporto ministerijos
Buhalterinės apskaitos skyriui

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-05-14 Nr. D3 - 53

Eitminiškės

I. BENDROJI DALIS

Gimnazijos oficialus pavadinimas – Eitminiškių gimnazija (toliau – Gimnazija).

Gimnazija įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 195001473.

Gimnazijos buveinės adresas – Bažnyčios g. 26, Eitminiškių k., Nemenčinės sen., LT–15131 Vilniaus rajonas.

Gimnazija įsteigta 1996 m. rugsėjo 2 d.

Gimnazijos teisinė forma – biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto.

Gimnazijos priklausomybė – valstybinė mokykla.

Gimnazijos savininkas – valstybė.

Gimnazijos savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija nuo 2010 m. liepos 1 d. – Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerija, adresas – A. Volano g. 2, LT–01516 Vilnius, juridinio asmens kodas 188603091.

Gimnazijos grupė – bendrojo ugdymo mokykla.

Gimnazijos tipas – gimnazija.

Gimnazijos mokymo kalba – lietuvių.

Gimnazijoje vykdomos ikimokyklinio, priešmokyklinio, pradinio, pagrindinio ir vidurinio ugdymo programos.

Gimnazija yra pelno nesiekiantis, ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, 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 Ažulaukės pradinio ugdymo skyrius, Eitminiškių gimnazijos Sužionių pradinio ugdymo skyrius, Eitminiškių gimnazijos Visalaukės ikimokyklinio ugdymo skyrius, kurie yra Nemenčinės g. 7, Ažulaukės k., Riešės sen., LT-15142 Vilniaus rajonas, Vilniaus g. 6A, Sužionių k., Sužionių sen., LT-15112 Vilniaus rajonas, Didžioji g. 29, Visalaukės I k., Paberžės sen., LT-15101 Vilniaus rajonas. Visi Gimnazijos skyriai vykdo pagrindinę veiklą ir turi vieną kodą.

Gimnazija savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministro įsakymais, kitais teisės aktais.

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

Nuo 2005 m. sausio mėn. 12 d. Gimnazijai suteiktas paramos gavėjo statusas.

Gimnazijos vadovų skaičius – 1.

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

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 metų kovo mėnesio 31 dienos duomenis.

Ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų duomenys pateikti eurais ir euro centais.

Gimnazijos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – **63** (iš jų mokytojų 34). Gimnazijos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti **66,48** etato.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Gimnazijoje yra 229 mokiniai (besimokančių pagal ikimokyklinio ugdymo programą 66, pagal priešmokyklinio ugdymo programą 9, pagal pradinio ugdymo programą 68, pagal pagrindinio ugdymo programą 64 ir pagal vidurinio ugdymo programą 13).

2. APSKAITOS POLITIKA

Gimnazijos „APSKAITOS POLITIKA“ išsamiai aprašyta „2019 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. 2020 m. birželio 30 d. jos pradinė vertė 963,28 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 išpareigojimų 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 2021 m. kovo 31 d. lygi **3.614.515,47 Eur:**

Pavadinimas	Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	Nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigai	Nurašyto/ pergrupuoto turto suma	Įsigyto turto suma	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai
Pastatai	2.815.341,42	6.652,71	0	19.718,96	2.828.407,67

Infrastruktūros ir kiti statiniai	26.045,28	390.66	0	0	25.654,62
Mašinos ir įrenginiai	5.364,38	427.53	0	0	4.936,85
Transporto priemonės	31.542,54	2.957.16	0	0	28.585,38
Baldai ir biuro įranga	126.335,43	5.817,81	0	0	120.517,62
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	111.008,04	2.483.28	0	1.217,37	109.742,13
Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	459.574,87	0	19.718,96	56.815,29	496.671,20
VISO:	3.575.211,96	18.729,15	19.718.96	77.751,62	3.614.515,47

Per šį laikotarpį gimnazija pergrupavo Nebaigta gamyba. Eitminiškių gimnazijos Ažulaukės pradinio ugdymo skyriaus infiltracinių šulinių projektas – 3.146,00 Eur, techninės priežiūros paslaugos už liepos-rugpjūčio mėn. (Išvalytų nuotekų infiltracijos šulinių įrengimas Eitminiškių gimnazijos Ažulaukės pradinio ugdymo skyrius) – 500,00 Eur, Išvalytų nuotekų infiltracinių šulinių įrengimas Eitminiškių gimnazijos pradinio ugdymo skyriuje – 16.072,96) ir sukomplektuota į pastato kortelę (Pastatas - Mokslo paskirties pastatas (Ažulaukė), unikalus Nr.4400-4829-9530).

Per ataskaitinį laikotarpį Gimnazija įsigijo ilgalaikio materialaus turto:

Data	Įstaiga	Finansavimo šaltinis	Suma
Nemokamai gauta: Bibliotekos fondas (12092)			
Knygos			
	VšĮ "Mokyklų tobulinimo centras" <i>Dylan Wiliam „ Mokytis padedantis vertinimas“</i>	(ES lėšos)	15,98
	Nacionalinė švietimo agentūra <i>I.Rudaševskis „Vilniaus geto dienoraštis“</i>	Valstybės biudžetas	20,00
	Nacionalinė švietimo agentūra <i>A.Grygelaitis, LNA signatarą Joną Mačį R.Visockytė, LNA signatarą A.V Ulbą A.Jankauskas, LNA signatarą R.Ozolą „Romualdas Ozolas. Rinktiniai raštai“ „Lietuvos partizanų valstybė“</i>	Kitos lėšos	4,73 4,73 4,73 13,53 8,00
	Nacionalinė švietimo agentūra		
	Išmaniosios tech. Ir inform.mąstymas (ikimok.)	Valstybės biudžetas	1,50
	Išmaniosios tech. Ir inform.mąstymas (pradin.)		1,62
	Ugdymo turinio kūrimas mokyklos lygmeniu		1,46
	Nacionalinė švietimo agentūra <i>„Pirmoji vyriausybė-vizijos ir galimybės“</i>	Kitos lėšos	16,00
		Viso	92,28

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 **123.669,19 Eur**:

Pavadinimas	Pradinė vertė	Likutinė vertė
Ilgalaikis materialusis turtas		
Pastatai	10.170,58	0,00
Transporto priemonės	52.106,33	0,00
Baldai ir biuro įranga:	54.435,51	0,00
Baldai	23.940,69	0,00
Kompiuterinė įranga	23.373,38	0,00
Kita biuro įranga	7.121,44	0,00
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6.956,77	0,00
VISO:	123.669,19	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, kuri nenaudojama įprastinėje veikloje ir laikoma vien tik pajamoms iš nuomos, nėra. 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). Dalis Eitminiškių gimnazijos pastato Ažulaukės kaime (164,09 m²) išnuomuota neformaliai ugdymui du kartus per savaitę po vieną valandą (1 val. nuomos mokestis 3,00 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 2021 m. kovo 31 d. **33.106,46 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	7.338,45	832,18	3.488,13	4.682,50
Kitų atsarginių dalių įsigijimo savikaina	130,12	0,00	0,00	130,12
Kitų medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	7.329,35	477,16	451,68	7.354,83

Kito ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina	14.700,32	2.027,65	0,00	16.727,97
Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina	4.137,63	479,63	406,22	4.211,04
VISO:	33.635,87	3.816,62	4.346,03	33.106,46

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 3 816,62 Eur. Nurašytų ir sunaudotų savo reikmėms per ataskaitinį laikotarpį atsargų ir ūkinio inventoriaus savikaina 4.346,03 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 2021 m. kovo 31d. sudaro **172,46 Eur**. Tai apmokėtos atsargos (kuras).

3.5. Per vienus metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos 2021 m. kovo 31 d. sudaro **173 326,87 Eur**.

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

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 2021 m. kovo 31 d. sudaro **4 674,99 Eur**:

Tėvų įnašai už darželio paslaugas ir mokinių maitinimą	4578,99
Patalpų nuomos pajamos	96,00
VISO:	4674,99

3.5.2. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas sudaro **168.313,78 Eur**:

Sukauptos gautinos sumos iš VB už darželio bei mokinių maitinimo pervestas pajamas	2 234,77
Sukauptos finansavimo pajamos	166 079,01
VISO:	168.313,78

3.6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Laikotarpio pabaigoje nebiudžetinėse banko sąskaitose Gimnazija turi pajamų lėšų, gautų iš tėvų už vaikų išlaikymą darželyje ir mokinių maitinimą, 7.040,61 Eur ir paramos lėšų banko sąskaitoje Gimnazija turi 28.560,81 Eur Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2021 m. kovo 31 d. sudaro **35.601,42 Eur**:

Sąskaita	2021-03-31
2411101 Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (biudžeto lėšos)	0,00
2411102 Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (įplaukos už paslaugas)	7.040,61
2411103 Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (paramos ir ES pagal projektus lėšos)	28.560,81
VISO:	35.601,42

3.7. Finansavimo sumos

2021 metais buvo gautos sekančios finansavimo sumos:

Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo lėšų šaltinis	Gauto finansavimo būdas	Gauta finansavimo suma
Finansavimas pagal sąmatą (valstybės biudžeto lėšos)	VB	pinigai	165.375,56
VISO Finansavimo sumos:			165.375,56
Nemokamai gauta:			
Nacionalinė švietimo agentūra	VB	knygos	24,58
	ES	knygos	15,98
	KT	knygos	51,72
AB „Žemaitijos pienas“	Kitų šaltinių	pieno produktai	166,12
VISO Nemokamai gauta:			258,40
VISO:			165.633,96

3.8. Įsipareigojimai

Ilgalaikių įsipareigojimų per ataskaitinį laikotarpį Gimnazijoje nebuvo.

2021 m. kovo 31d. Gimnazijos trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro **143.240,59 Eur**.

3.8.1. Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro **64.942,77 Eur**:

Ek.Klas	Dok.data	Pavadinimas	Suma
2.2.1.1.1.20	2021-03-31	Uab Imlitex s/f IMX Nr.5033865	291,39
Iš viso "Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos"			291,39
2.2.1.1.1.30	2021-03-31	UAB "Gelsva" VAF Nr.0038268	35,39
	2021-03-31	UAB "Nemenčinės kiomunalininkas" VRŠT Nr.033321	23,09
	2021-03-25	UAB "Nacionalinis švietimo centras" NASC00033979	24,20
	2021-03-19	UAB "Gelsva" VAF Nr.0037281	199,35
	2021-03-04	UAB "Dokrinas.Lt" s/f DOKL 03126	66,66
Iš viso "Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos viso"			348,69
2.2.1.1.1.15	2021-03-31	UAB "Ladina ir partneriai" s/f EKO - 015314	157,30

	2021-03-26	UAB Paradis" s/f PAV 1040808	279,51
Iš viso "Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos"			436,81
2.2.1.1.1.06	2021-03-31	UAB "EMSI" s/f EOO Nr.4209275	676,23
	2021-03-31	AB "Energijos skirstymo operatorius"	1366,95
	2021-03-31	Fleet Complete Lietuva	7,14
Iš viso "Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų išlaidos"			2050,32
2.2.1.1.1.05	2021-03-31	AB Lietuvos radijo ir televizijos centras s/f LRTC Nr.12167533	39,91
	2021-03-31	AB Telia s/f ARB 1527663155	172,69
Iš viso "Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos"			212,60
2.2.1.1.1.30	2021-03-31	UAB "Rojaus obuoliukai" s/f RO 182331 1.4.1.1.1.	28,80
		UAB "Rojaus obuoliukai" s/f RO 182332 1.4.1.1.1.	1932,75
Iš viso "Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos viso"			1961,55
2.7.2.1.1.02	2021-03-21	UAB "Rojaus obuoliukai" s/f RO 182333	2826,12
Iš viso "Socialinė parama natūra"			2826,12
3.1.1.2.1.02	2021-02-15	Uab "Darbasta" s/f DAR 1005176	2178,00
	2021-02-26	Uab "Kaminta" s/f KAM 0004618	9687,59
	2021-01-29	Uab "Kaminta" s/f KAM 0004605	3990,97
	2021-03-31	Uab "Kaminta" s/f KAM 0004655	40958,73
Iš viso "Negyvenamųjų pastatų įsigijimo išlaidos"			56815,29
IŠ VISO			64.942,77

3.8.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 78.297,82 Eur:

Eil. Nr.	Įsipareigojimas	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	47.596,59
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	16.316,33
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	12.936,21
4.	Mokėtinas profsąjungos mokestis	35,40
5.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1.413,29
	IŠ VISO:	78.297,82

3.8.3. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptos mokėtinos sumos 2021 m. kovo 31 d. sudaro **81.326,96 Eur**: sukauptos atostoginių sąnaudos 80.174,46 Eur ir sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos 1.152,50 Eur.

3.8.4. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai **00,00 Eur**.

3.9. Sukauptas perviršis ar deficitas

Sukauptas perviršis ar deficitas 2021 m. kovo 31 d. sudaro **10.315,90 Eur**.

3.9.1. Einamųjų metų perviršis ar deficitas

Sukauptas einamųjų metų deficitas **691,00 Eur** (tėvų įmokos už vaikų išlaikymą darželyje, mokinių maitinimą, patalpų nuomos pajamos).

3.9.2. Ankstesnių metų perviršis ar deficitas

Ankstesnių metų perviršis **9.624,90 Eur** (tėvų įmokos už vaikų išlaikymą darželyje, mokinių maitinimą, patalpų nuomos pajamos).

3.10. Finansavimo pajamos

2021 m. kovo 31 d. finansavimo pajamos sudaro **187.202,59 Eur**:

FINANSAVIMO PAJAMOS	187.202,59
Iš valstybės biudžeto	187.110,31
Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	22.370,00
Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	164.740,31
Iš TO ir ES	40,56
Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	40,56
Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	0,00
Iš kitų finansavimo šaltinių	51,72
Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	51,72
Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	0,00

3.11. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos 2021 m. kovo 31 d. sudaro **265.202,62 Eur**.

3.12.1. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Gimnazijos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams per ataskaitinį laikotarpį pripažinta **237.584,70 Eur** darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	230.327,73
2.	Ligos pašalpų	417,83
3.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	6.839,14
	IŠ VISO:	237.584,70

Darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo dėl padidėjusios minimalios mėnesinės algos.

3.12.2. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 2021 m. kovo 31 d. sudaro **18.729,15Eur**:

Sąsk. Nr.	Pavadinimas	Nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį
1202	Pastatai	6.652,71
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	390,66
1205	Mašinos ir įrenginiai	427,53
1206	Transporto priemonės	2.957,16
1208	Baldai ir biuro įranga	5.817,81
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2.483,28
	VISO:	18.729,15

3.12.3. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro **5.152,60 Eur**:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Elektros energijos	4.296,54
2.	Vandentiekio ir kanalizacijos	45,57
3.	Ryšių paslaugų	810,49
	IŠ VISO:	5.152,60

3.12.4. Transporto sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio transporto sąnaudos sudaro **130,47 Eur**.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Automobilių remonto ir eksploatacijos sąnaudos	130,47
	IŠ VISO:	130,47

Transporto sąnaudos sumažėjo dėl COVID-19 pandemijos.

3.12.5. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio kvalifikacijos kėlimo sąnaudos sudaro **100,00 Eur**. Iš jų: 100,00 Eur sudaro pedagoginių darbuotojų kvalifikacijos kėlimas.

3.12.6. Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos

Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos 2021 m. kovo 31 d. **279,51 Eur**.

3.12.7. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 2021 m. kovo 31 d. **4.346,03 Eur**:

Eil. Nr.	Atsargos	Suma (Eur)
1.	Sunaudotų įstaigos reikmėms kuro, degalų ir tepalų savikaina	3.488,13
2.	Sunaudotų įstaigos reikmėms kitų medžiagų ir žaliavų savikaina	451,68
3.	Sunaudoto įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus savikaina	406,22
	IŠ VISO:	4.346,03

3.12.8. Socialinių išmokų sąnaudos

Socialinių išmokų sąnaudos 2021 m. kovo 31 d. sudaro **7.119,30 Eur**. Tai socialiai remtinių šeimų mokinių nemokamo maitinimo sąnaudos.

3.12.9. Kitų paslaugų sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudos **1.425,95 Eur**: Tai mokėtinos sąskaitos už sistemos „Nevda“ priežiūra, apsaugos ir stebėjimo paslaugos, mano dienyno priežiūra, spaudos prenumeratos sąnaudos, vandens ir aparatūros nuoma bei įvairios smulkios smulkios paslaugos.

3.12.10. Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos

Kitos sąnaudos 2021 m. kovo 31 d. sudaro **82,06 Eur**. Tai komisinių banko paslaugos.

3.13. Kitos veiklos rezultatas

Kitos veiklos rezultatas 2021 m. kovo 31 d. **691,00 Eur**.

3.13.1. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamos 2021 m. kovo 31 d. **4.605,03 Eur**. Tai kitos veiklos pajamos (tėvų įnašai už darželinukų ir mokinių maitinimą, patalpų nuoma).

3.13.2. Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos sąnaudas 2021 m. kovo 31 d. **3.914,03 Eur** sudaro maitinimo paslaugų sąnaudos (darželinukų bei mokamo maitinimo).

Pastaba 3.14. Nebalansinės sąskaitos

2021 m. kovo 31 d. nebalansinių sąskaitų likutis **186.713,35 Eur**:

Atsargos	Suma (Eur)
Išsinuomotas turtas	366,63
Pagal panaudos sutartis gautas turtas	8.270,06
Atiduotas naudojimui ūkinis inventoriųs	161.225,17
Atiduoti naudojimui bibliotekos vadovėliai, žurnalai, brošiūros	16.381,90
Trečiųjų asmenų turimos atsargos	469,59
IŠ VISO:	186.713,35

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

Pastaba Nr. 3.16. Poataskaitiniai įvykiai

Poataskaitinių įvykių, kurie reikalautų pakeitimų finansinėse ataskaitose nebuvo.

Direktorė

Vyr. buhalterė



Živilė Krasauskienė

Lijana Šulcaitė