

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

Lazdijų Motiejaus Gustaičio gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 190608487, Vytauto 13, Lazdijai

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 m. kovo mėn. 31 d. DUOMENIS

2020.04.23 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2020-03-31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2019-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2079873,62	2094467,38
I.	Nematerialusis turtas		2005,52	2322,18
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2005,52	2322,18
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2077868,10	2092145,20
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1471307,90	1475434,92
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		503476,54	507313,52
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		924,76	975,19
II.6	Transporto priemonės		55381,31	58085,54
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		29878,19	32094,47
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		16899,40	18241,56
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		317067,73	179957,08
I.	Atsargos		238,50	258,84
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		238,50	258,84
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		1374,36	1849,65
III.	Per vienus metus gautinos sumos		222393,90	83556,88
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		1000,59	1100,60
III.5	Sukauptos gautinos sumos		220933,32	81881,25
III.6	Kitos gautinos sumos		459,99	575,03
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		93060,97	94291,71
	IŠ VISO TURTO:		2396941,35	2274424,46
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2171554,79	2188140,33

I.	Iš valstybės biudžeto		83579,12	87334,17
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1597633,37	1603208,44
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		397868,46	405275,07
IV.	Iš kitų šaltinių		92473,84	92322,65
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		219422,47	81615,04
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		219422,47	81615,04
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			934,49
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		13329,55	13503,19
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		104503,81	54,72
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		101589,11	67122,64
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		5964,09	4669,09
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5964,09	4669,09
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1295,00	-721,91
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4669,09	5391,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2396941,35	2274424,46

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)
Lazdijų Motiejaus Gustaičio gimnazija**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 190608487, Vytauto 13, Lazdijai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 m. kovo mėn. 31 d. DUOMENIS**

2020.04.23 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2020.01.01 - 2020.03.31	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2019.01.01 - 2019.03.31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		449239,69	463224,37
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		446689,05	459689,85
I.1.	Iš valstybės biudžeto		331473,60	333533,67
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		106959,68	105962,96
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8255,77	20193,22
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2550,64	3534,52
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2550,64	3534,52
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		447936,35	463707,35
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		380110,84	373801,53
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		14593,76	16498,08
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24509,50	31934,60
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1797,39	12204,48
V.	TRANSPORTO		8932,83	11309,96
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		230,30	971,70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			148,84
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2438,39	2382,90
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		3047,93	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6531,21	8526,93
XIV.	KITOS		5744,20	5928,33
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1303,34	-482,98
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-8,34	-147,66
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		1295,00	-630,64
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1295,00	-630,64
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Jurgita Mozerienė

(vardas ir pavardė)

Vyresn. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Ligita Basevičienė

(vardas ir pavardė)

LAZDIJŲ MOTIEJAUS GUSTAIČIO GIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2020-04-23

I. BENDROJI DALIS

Lazdijų Motiejaus Gustaičio gimnazijos, toliau tekste – Gimnazija, pagrindinė veikla yra švietimo veikla. 1920 m. sausio 12 d. Lazdijuose kunigo ir poeto Motiejaus Gustaičio pastangomis įkurta Žiburio gimnazija. 1938 m. „Žiburio“ gimnazija tapo valstybine. 1995 m. Lazdijų vidurinei mokyklai suteiktas Motiejaus Gustaičio vardas. 2005 metais mokykla pradėjo skaičiuoti gimnazijos metus. Gimnazijos steigėjas - Lazdijų rajono savivaldybė, teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Lazdijų rajono savivaldybės taryba. Gimnazija veikia pagal nuostatus, patvirtintus Lazdijų rajono savivaldybės tarybos 2012-07-12 sprendimu Nr.5ST-422. Buveinės adresas – Vytauto g.13, LT-67122 Lazdijai. Gimnazija yra biudžetinė įstaiga.

Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų Gimnazija neturi.

Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios šiuo ataskaitiniu laikotarpiu įtakotų Gimnazijos veiklą nėra.

2020 m. I ketvirčio finansinės ataskaitos apima laikotarpį nuo 2020-01-01 iki 2020-03-31. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis. Gimnazijos turtas, įsipareigojimai ir finansavimo sumos ataskaitose rodomi pinigine išraiška – eurai ir euro centais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Gimnazijos apskaita tvarkoma, vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir kitais teisės aktais. Apskaita vedama vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), Gimnazijos direktoriaus 2011 m. gruodžio 20 d. įsakymu Nr. V2-1.3-41-2 patvirtintu apskaitos vadovu. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Gimnazija rengia žemesniojo lygio ketvirtines finansines ataskaitas, kurias sudaro:

- 1.Finansinės būklės ataskaita;
- 2.Veiklos rezultatų ataskaita;
- 3.Aiškinamasis raštas.

III. PASTABOS

Per šį ataskaitinį laikotarpį Lazdijų Motiejaus Gustaičio gimnazija ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nepirko.

Atsargų 238,50 Eur sumą sudaro nepanaudoto dyzelinio kuro 180,26 l už 166,71 Eur (101,39 Eur SB, 5,57 Eur BĮP likučiai, 59,75 LAV), benzino 68,13 l už 71,79 Eur (20,50 Eur BĮP likučiai, 5129 Eur SB).

Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 55,81 Eur (finansavimo šaltinis SB) ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 1318,55 Eur - transporto priemonių, priekabos, turto draudimas, laikraščių prenumerata (200,83 Eur finansavimo šaltinis BĮP, 1117,72 Eur – SB). Gautinos sumos už turto naudojimą sudaro 72,24 Eur. Tai gautina suma už patalpų nuomą. 928,35 Eur yra gautina suma už parduotus šilumos skaitiklius.

Pinigų likutį 93060,97 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro: 92473,84 Eur pinigai iš kitų šaltinių, 172,25 Eur gautos biudžetinių įstaigų pajamos ir nepervestos išdui, 358,39 Eur gauti pinigai už komunalines paslaugas sąnaudų atstatymui, bei 56,49 Eur iš Europos sąjungos banko nebiudžetinėje sąskaitoje.

Sukauptos gautinos sumos, kurios atsispindi finansinės būklės ataskaitoje, yra 220933,32 Eur. Jas sudaro sukauptos finansavimo pajamos (218229,64 Eur) ir pervestos į išdą ir dar negautos pajamos (2703,68 Eur). Kitos gautinos sumos 400,05 Eur (SB) yra perpardavimai už komunalines paslaugas.

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

iš valstybės biudžeto – 83579,12 Eur,

iš savivaldybės biudžeto – 1597633,37 Eur,

iš kitų šaltinių – 92473,84 Eur,

iš Europos sąjungos – 397868,46 Eur.

Gražinta finansavimo SB 1958,89 Eur. Tai atsispindi priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“.

Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos) 56,49 Eur – tai pinigų likutis (Erasmus+ projekto) banke kitoms išlaidoms. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos) 1531,92 Eur susideda iš 55,81 Eur išankstinių apmokėjimų, 1117,72 Eur ateinančių laikotarpių sąnaudų, banko likučio biudžetinėje sąskaitoje 358,39 Eur. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos) 6399,62 Eur yra banko likutis atsargoms (300,00 Eur parama gauta mokyklos šimtmečiui, 6099,62 Eur 2 proc. iš VMI). Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos) 86074,22 Eur banko likutis kitoms išlaidoms.

Trumpalaikius įsipareigojimus 219422,47 Eur sudaro tiekėjams mokėtinos sumos ir su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 13329,55 Eur. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų sumą 104503,81 Eur sudaro priskaitytos, bet neišmokėtos 2019 m. sumos: darbo užmokesčio – 59415,31 Eur, darbdavio mokamo socialinio draudimo – 25444,41 Eur, gyventojų pajamų mokesčio – 18959,80 Eur., mokėtinas profsąjungos mokesčiai – 684,29 Eur. Sukauptos sąnaudos – 101589,11 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiami duomenys susiję su gimnazijos vykdoma veikla. Pagrindinės veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 449239,69 Eur. Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 447936,35 Eur. Didžiausia sąnaudų dalis tenka darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui – 380110,84 Eur. Finansinės investicinės veiklos rezultatas 8,34 Eur. Grynasis perviršis 1295,00 Eur. Pagrindinės veiklos perviršis 1303,34 Eur.

Direktorė

Jurgita Mozerienė

Vyresnioji buhalterė

Ligita Basevičienė