

**(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. rugsėjo mėn. 30 d. DUOMENIS**

2020.12.08 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2020.01.01 - 2020.09.30	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2019.01.01 - 2019.09.30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1357680,47	1232140,27
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1350604,06	1225024,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		994095,93	909047,02
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		302066,93	263966,02
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		52721,42	48618,92
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1719,78	3392,13
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7076,41	7116,18
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7076,41	7116,18
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1353856,17	1230189,87
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1135293,44	1017076,50
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		50092,28	47940,31
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		35436,22	44678,59
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2504,59	16682,86
V.	TRANSPORTO		20476,21	26471,84
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		559,30	1713,20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			3508,40
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		840,71	148,84
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		43414,32	17548,46
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		7292,38	6184,51
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		16964,48	22180,73
XIV.	KITOS		40982,24	26055,63
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3824,30	1950,40
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	-170,28
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		3815,96	1780,12
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3815,96	1780,12
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)

(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. rugsėjo mėn. 30 d. DUOMENIS

2020.12.08 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2020-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2019-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3723847,37	2094467,38
I.	Nematerialusis turtas		14664,44	2322,18
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		14664,44	2322,18
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3709182,93	2092145,20
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2922010,55	1475434,92
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		624658,93	507313,52
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15244,48	975,19
II.6	Transporto priemonės		78504,17	58085,54
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		52049,93	32094,47
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		16714,87	18241,56
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		399759,48	179957,08
I.	Atsargos		4126,09	258,84
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4126,09	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		4099,19	1849,65
III.	Per vienus metus gautinos sumos		290847,50	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		3172,12	1100,60
III.5	Sukauptos gautinos sumos		286994,39	81881,25
III.6	Kitos gautinos sumos		680,99	575,03
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		100686,70	94291,71
	IŠ VISO TURTO:		4123606,85	2274424,46
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3793164,34	2188140,33

I.	Iš valstybės biudžeto		650813,47	87334,17
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2145107,12	1603208,44
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		872467,65	405275,07
IV.	Iš kitų šaltinių		124776,10	92322,65
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		320406,09	81615,04
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		320406,09	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		63354,51	13503,19
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		183747,21	54,72
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		73270,57	67122,64
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		33,80	
F.	GRYNASIS TURTAS		10036,42	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		10036,42	4669,09
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5367,33	-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:		4123606,85	2274424,46

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

LAZDIJŲ MOTIEJAUS GUSTAIČIO GIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 M. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2020-11-12

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. Tačiau svarbu paminėti, kad nuo 2020 m. rugsėjo 1 dienos reorganizacijos būdu prie Lazdijų Motiejaus Gustaičio gimnazijos prisijungė trys mokyklos-padaliniai: Lazdijų r. Krosnos mokykla, Lazdijų r. Kirsnos mokykla ir Lazdijų r. Kučiūnų mokykla.

2020 m. III ketvirčio finansinės ataskaitos apima laikotarpį nuo 2020-07-01 iki 2020-09-30. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis. Gimnazijos turtas, įsipareigojimai ir finansavimo sumos ataskaitose rodomi pinigine išraiška – eurais 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 įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 18 tūkst. Eurų, t.y. 12 nešiojamų kompiuterių, iš viso už 5 tūkst. Eur iš ESF finansavimo šaltinio, interaktyvų ekraną už 4 tūkst. Eur iš ESF finansavimo šaltinio, mokytojo nešiojamą kompiuterį su papildomu ekranu ir ausinėmis už 1 tūkst. Eur iš ESF finansavimo šaltinio, vejos pjovimo traktorių su pjovimo deka už 8 tūkst. Eur iš SAV_B finansavimo šaltinio). Taip pat buvo pirktas ilgalaikis nematerialusis turtas - kalbų mokymosi programinės įrangos komplektas už 13,581 tūkst. Eur iš ESF finansavimo šaltinio.

Pagal panaudos sutartis gautas autobusas iš Nacionalinės švietimo agentūros už 45254,00 Eur (VB) ir 8 nešiojami kompiuteriai taip pat iš Nacionalinės švietimo agentūros iš viso už 4607,68 Eur (VB).

Atsargų 4126,09 Eur sumą sudaro: nepanaudoto dyzelinio kuro 286,37 l už 240,90 Eur (29,22 Eur SAV_DVDF_SMM_SPECPOREIK, 24,92 Eur SAV_SPEC, 186,76 Eur SAV_B);

benzino 50,73 l už 50,45 Eur (SAV_B); 164,49 Eur – maisto produktai Krosnos darželio padalinyje (SAV_B); 680,90 Eur – malkos Kirsnos padalinyje (KT); 689,52 Eur – akmens anglis Kirsnos padalinyje (SAV_B); 358,33 Eur – akmens anglis Krosnos padalinyje (SAV_B); 1120,97 Eur – malkos Krosnos padalinyje (SAV_B); 363,00 Eur – malkos Krosnos padalinyje (SAV_DMK); 61,53 Eur – malkos Krosnos padalinyje (SAV_SPEC); 396,00 Eur – medžio granulės Kučiūnų padalinyje (SAV_B).

Išankstinius apmokėjimus 4099,19 Eur sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 739,72 Eur (144,03 Eur SAV_B, 595,69 Eur SAV_DMK) ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 3359,47 Eur - transporto priemonių, priekabos, turto draudimas, leidinių prenumerata (3291,04 Eur SB, 64,00 Eur SAV_LIKUCIAI_BIP, 4,43 Eur SAV_SPEC).

928,35 Eur yra gautina suma už parduotus šilumos skaitiklius.

Kitos gautinos sumos už patalpų nuomą 105,84 Eur.

Kitos gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas 1651,05 Eur (1544,00 Eur gautinos pajamos už parduotą juodąjį metalo laužą, 107,05 Eur pajamos už darželių ir pailgintų grupių lankymą).

495,57 Eur - išieškotinos sumos už padarytą žalą. Tai žala, atsiradusi pavogus IMT - kompiuterius iš Kučiūnų padalinio (170,12 Eur SB, 325,45 Eur MK).

Kitos gautinos sumos 185,42 Eur yra gautinos sumos už pavėžėjimą autobusu – 20,33 Eur ir 165,09 Eur – už komunalinių paslaugų perpardavimus. Finansavimo šaltinis SAV_B.

Pinigų likutį 100686,70 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro: 97,84 Eur pinigai biudžetinėje įstaigos banko sąskaitoje iš SAV_B finansavimo šaltinio, 6589,45 Eur Kučiūnų padalinio „YES“ projekto likutis iš VB finansavimo šaltinio, 2104,04 Eur pinigai gauti už egzaminų taisymą (VB), 52,92 Eur gautos pajamos už patalpų nuomą BIP banko sąskaitoje, 56,49 Eur Erasmus projekto likutis - ESF finansavimo šaltinis, 91785,96 Eur pinigai iš KT finansavimo šaltinio (79126,06 Eur AUD, 56,74 Eur Krosnos padalinio Olimpino švietimo programos projekto likutis - KT finansavimo šaltinis, 2603,17 Eur palūkanos už AUD laikymą banke, 2845,00 Eur tėvų įnašai iš Erasmus projekto, 7155,00 Eur labdara ir parama, t.y. 755,38 Eur 2 proc. pervesti iš Krosnos padalinio, 300,00 Eur parama mokyklos šimtmečiui, 6099,62 Eur 2 proc. gimnazijos).

Sukauptos gautinos sumos, kurios atsispindi finansinės būklės ataskaitoje, yra 286994,39 Eur. Jas sudaro sukauptos finansavimo pajamos (281704,27 Eur) ir pervestos į išdą ir dar negautos pajamos (5290,12 Eur).

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

iš valstybės biudžeto – 650813,47 Eur,

iš savivaldybės biudžeto – 2145107,12 Eur,

iš kitų šaltinių – 124776,10 Eur,

iš Europos sąjungos – 872467,65 Eur.

Gražinta finansavimo SB 3341,24 Eur, VB – 58,61 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, finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargoms įsigyti (gautos) -12191,28 – tai pirkimo sąskaitos priskaitytos „su gautu finansavimu“, tačiau dar nėra gauti projekto pinigai.

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos) 948,69 Eur – tai 585,69 Eur išankstiniai apmokėjimai, 363,00 Eur malkų likutis Krosnos padalinyje. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos) 8703,49 Eur – tai 6589,45 Eur Kučiūnų padalinio projekto pinigų likutis banke, 10,00 Eur išankstiniai apmokėjimai, 2104,04 Eur valstybinių brandos egzaminų pinigų likutis banke.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos) 5188,29 Eur susideda iš 54,74 Eur išankstinių apmokėjimų, 38,21 Eur pinigų likutis banke už paslaugų perpardavimą, 5,80 Eur išankstiniai apmokėjimai, ateinančių laikotarpių sąnaudos ir perpardavimai. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos) 2728,27 Eur – tai 59,63 Eur

likutis banke už atsargų perpardavimą (pavėžėjimą autobusu), 83,49 Eur išankstiniai apmokėjimai, 20,33 Eur perpardavimai, likusi dalis atsargos.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos) 7835,90 Eur yra banko likutis atsargoms 7155,00 Eur (300,00 Eur parama gauta mokyklos šimtmečiui, 6855,00 Eur 2 proc. iš VMI (tame tarpe 755,38 Eur Krosnos padalinio 2 proc.)) ir 680,90 Eur Kirsnos padalinio malkų likutis sandėlyje. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos) 83081,71 Eur banko likutis kitoms išlaidoms (56,74 Eur Krosnos projekto „Olimpinio švietimo programa“ likutis, 79126,05 AUD, 2603,17 Eur palūkanos, 2845,00 Eur tėvų įnašai Erasmus projektui).

Trumpalaikius įsipareigojimus 320406,09 Eur sudaro tiekėjams mokėtinos sumos ir su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 63354,51 Eur. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų sumą 183747,21 Eur sudaro priskaitytos, bet neišmokėtos sumos: darbo užmokesčio – 108781,16 Eur, darbdavio mokamo socialinio draudimo – 42845,53 Eur, gyventojų pajamų mokesčio – 31372,36 Eur., mokėtinas profsąjungos mokestis – 748,16 Eur. Sukauptos sąnaudos – 73270,57 Eur.

Kiti gauti išankstiniai mokėjimai 33,80 Eur – tai tėvų permokos už vaikų darželio lankymą.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiami duomenys susiję su gimnazijos vykdoma veikla. Pagrindinės veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 1357680,47 Eur. Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 1353856,17 Eur. Didžiausia sąnaudų dalis tenka darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui – 1135293,44 Eur. Finansinės investicinės veiklos rezultatas 8,34 Eur. Grynavis perviršis 3815,96 Eur. Pagrindinės veiklos perviršis 3824,3 Eur.

Direktorė

Jurgita Mozerienė

Vyresnioji buhalterė

Ligita Basevičienė