

2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. balandžio 3 d.
Eišiškės

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Šalčininkų r. Eišiškių Stanislovo Rapolionio gimnazija (toliau – Gimnazija) įregistruota Juridinių asmenų registre kaip Savivaldybės biudžetinė įstaiga 1994 m. rugpjūčio 29 d., rejestro Nr.100797, įmonės kodas 191416283.

Gimnazijos adresas : Jono Pauliaus II g. 26, Eišiškės, Šalčininkų r.

Gimnazijos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Gimnazijos savininkas – Šalčininkų r. savivaldybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Šalčininkų r. savivaldybės taryba.

Pagrindinė gimnazijos veikla - švietimo paslaugų tiekimas.

Gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir gimnazijos pavadinimu, sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose.

2019 m. vidutinis darbuotojų skaičius – 73, patvirtinti 75 etatai, iš jų 43 pedagoginių darbuotojų ir 32 techninio personalo.

2. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų subjektų neturi.

3. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus.

Šalčininkų rajono Eišiškių Stanislovo Rapolionio gimnazijos Tetėnų „Šalčios skyrius“

Adresas“: Tetėnų kaimas, Šalčininkų r.

Pagrindinė veikla - švietimo paslaugų tiekimas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

III. MINIMALIOS APSKAITOS POLITIKOS NUOSTATOS

NEMATERIALUSIS TURTAS

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Viso įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus

sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti Šalčininkų r. savivaldybės tarybos 2014 m. kovo 27 d. sprendimu Nr.T-1029 bei Šalčininkų r. Eišiškių Stanislovo Rapolionio gimnazijos direktoriaus 2014 m. kovo 31 d. įsakymu Nr. V-52.

ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus Šalčininkų r. savivaldybės tarybos 2014 m. kovo 27 d. sprendimu Nr.T-1029 bei Šalčininkų r. Eišiškių Stanislovo Rapolionio gimnazijos direktoriaus 2014 m. kovo 31 d. įsakymu Nr. V-52. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

ATSARGOS

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, gimnazija taiko konkrečių kainų būdą. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamojo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

GAUTINOS SUMOS

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

FINANSINIAI ILGALAIKIAI IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“. Gimnazijoje visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Finansinius įsipareigojimus gimnazija pripažįsta įsigijimo savikaina.

Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus, juos pagrindžiančius dokumentus.

FINANSAVIMO SUMOS

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos – gimnazijos iš valstybės ir savivaldybės, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas gimnazijos įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir gimnazijos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą. Gimnazijos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirti skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

PAJAMOS

Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą, vadovaujantis 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

SĄNAUDOS

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su turtu, finansavimo sumomis ir įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principu tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

POATASKAITINIAI ĮVYKIAI

Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie gimnazijos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

IV. PASTABOS

1. Nematerialusis turtas

Gimnazija turi vieną nematerialiojo turto grupę: programinę įrangą. Programinei įrangai nustatytas 2 metų tarnavimo laikas. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas gimnazija neturi. 2019 m. gruodžio 31d. nematerialiojo turto balansinė vertė lygi 0 (nuliui). Naujo turto, įsigyto perduoti, ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto gimnazija neturi.

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta Apskaitos vadove, patvirtintame 2010 m. kovo 3 d., trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje ataskaitiniais metais nebuvo pakeista. Gimnazijoje yra šios IMT grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	IMT pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
1.	Pastatai	75
2.	Kiti statiniai	15
3.	Mašinos ir įrenginiai	10
4.	Transporto priemonės	
4.1.	Autobusai, kroviniai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	.7
5.	Baldai ir biuro įranga	
5.1.	Baldai	12
5.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
5.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
5.4.	Kita biuro įranga	10
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
6.1.	Muzikos instrumentai	15
6.2.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	7
6.3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	8

2019 m. gruodžio 31 d. ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė:

- Pastatai – 2557929,01 Eur;
- Infrastruktūros ir kiti statiniai – 3451,50 Eur;
- Mašinos ir įrenginiai – 15963,00 Eur;
- Transporto priemonės – 34006,12 Eur;
- Baldai ir biuro įranga – 2632,31 Eur;
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 4655,90 Eur.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal IMT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 1 priede nustatytą formą.

Gimnazijoje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, lentelėje pateikiami IMT daiktų įsigijimo savikaina.

Eil. Nr.	IMT grupės pavadinimas	IMT įsigijimo savikaina (Eur)
1.	Kiti statiniai	1596,38
2.	Kompiuteriai ir jų įranga	53109,14
3.	Kita biuro įranga	2194,97
4.	Baldai	4588,45
5.	Kitos mašinos ir įrenginiai	301,21
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	13797,49

Turto, kuris nenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas gimnazijos veikloje nėra. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame

laikotarpyje nebuvo. Gimnazija neturi IMT, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

3. Atsargos

Atsargų balansinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d. 7277, 86 Eur:

- Maisto produktai – 3785,61 Eur;
- Kuras, degalai ir tepalai – 1160, 87 Eur;
- Atsarginės dalys – 2331,38 Eur.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį ir balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede (pridedamas).

Gimnazija naudoja pagal panaudos sutartį (2009 m. gruodžio 31 d. Nr.PS-09-23) gautą trumpalaikį turtą. Gauto trumpalaikio turto vertė 761,19 Eur. Panaudos termino pradžia 2009 m. gruodžio 31 d., pabaiga – 2019 m. gruodžio 31 d. Kitos sąlygos nenustatytos.

4. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų suma 2019 gruodžio 31 d. yra 3230, 84 Eur:

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 2340,02 Eur:
 - Telia Lietuva, AB – 93,45 Eur (ryšių paslaugos, savivaldybės biudžetas);
 - UAB „Ignitis“ – 420,66 Eur (komunalinės paslaugos, savivaldybės biudžetas);
 - AB „Energijos skirstymo operatorius“ – 293,25 Eur (komunalinės paslaugos savivaldybės biudžetas);
 - UAB „Vilniaus vandenys“ – 41,56 Eur (komunalinės paslaugos, savivaldybės biudžetas);
 - UAB „Tomega“ – 3,90 Eur (transporto paslaugos, savivaldybės biudžetas);
 - UAB „Mokslo Technologijos“ – 875,01 Eur (kitos prekės, savivaldybės biudžetas);
 - Šalčininkų r. savivaldybės administracija – 49,93 Eur (komunalinės paslaugos, savivaldybės biudžetas);
 - K. Mickevičiaus leidykla „Briedis“ – 166,47 Eur (kitos prekės, valstybės biudžetas);
 - UAB „Gudragalvis“ – 395,79 Eur (kitos prekės, valstybės biudžetas);
- Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 890,82 Eur:
 - Mokyklinio autobuso draudimas – 674,82 Eur (savivaldybės biudžetas) ;
 - Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas – 216,00 Eur (savivaldybės biudžetas).

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta 6-ojo VSAFAS 6 priede (pridedamas).

5. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptos gautinos sumos - 61532,40 Eur.

- Sukaupti atostoginiai – 60595,89 Eur (savivaldybės biudžetas – 11409,33 Eur, valstybės biudžetas – 49186,56 Eur);
- Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokos – 936,51 Eur (savivaldybės biudžetas – 165,99 Eur, valstybės biudžetas – 770,52 Eur).

2. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama 17 – ojo VSAFAS 7 priede (pridedamas).

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

1. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2019 m. gruodžio 31 d. – 6434,70 Eur.

2. 2019 m. gruodžio 31 d. gimnazijos banko sąskaitose liko:

3894,86 Eur- paramos lėšos iš kitų šaltinių ;

1197,30 Eur-paramos lėšos iš kitų šaltinių, pervesti 2% GPM;

1342,54 Eur – ES lėšos.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama 17-ojo VSAFAS 8 priede (pridedamas).

7. Finansavimo sumos

1. Finansavimo sumos – 2635581,24 Eur:

- Iš valstybės biudžeto – 12150,36 Eur;
- Iš savivaldybės biudžeto – 2587560,98 Eur;
- Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 30777,74 Eur;
- Iš kitų šaltinių – 5092,16 Eur.

2. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per atsakaitinį laikotarpį pateikta 20 - ojo VSAFAS 4 priede (pridedamas).

3. Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta 20 - ojo VSAFAS 5 priede (pridedamas).

8. Sukauptos trumpalaikės mokėtinios sumos

Sukauptas mokėtinis sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 61532,40 Eur:

- Iš savivaldybės biudžeto – 11575,32 Eur;
- Iš valstybės biudžeto – 49957,08 Eur.

Informacija pateikiama 17 – ojo VSAFAS 12 priede (pridedamas).

9. Grynasis turtas

Sukaupto perviršio ar deficito likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 517,75 Eur, pabaigoje – 0,00 Eur. Informacija apie grynojo turto pokytį pateikiama 4 – ojo VSAFAS 1 priede (pridedamas).

10. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamos – 1167015,28 Eur.

Finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį – 1151609,50 Eur:

iš valstybės biudžeto – 655762,82 Eur;

iš savivaldybės biudžeto – 472515,71 Eur;

iš Europos Sąjungos – 21201,59 Eur;

iš kitų finansavimo šaltinių – 2129,38 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 15405,78 Eur pajamos už suteiktas paslaugas.

Detali informacija apie pajamas per ataskaitinį laikotarpį pateikta 3-ojo VSAFAS 2 priede

(pridedamas). Informacija apie kitas pajamas pateikiama 10 – ojo VSAFAS 2 priede (pridedamas).

11. Sąnaudos

Gimnazija ataskaitiniu laikotarpiu patyrė 1167533,03 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 903532,13 Eur;
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 55941,77 Eur;

- Komunalinių paslaugų ir ryšių – 59263,89 Eur;
- Komandiruočių – 11624,82 Eur;
- Transporto – 7070,48 Eur;
- Kvalifikacijos kėlimo – 3700,00 Eur;
- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 80624,44 Eur;
- Kitų paslaugų – 42147,70 Eur;
- Kitos – 3627,80 Eur.

Detali informacija apie sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį pateikta 3-ojo VSAFAS 2 priede ir 25-ojo VSAFAS priede (pridedami).

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčio per ataskaitinį laikotarpį nėra.
Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

Direktorė

Danuta Zuzo

Vyriausioji buhalterė

Tatjana Moisejeva

Šalčininkų r. Eišiškių Stanislovo Rapolionio gimnazija, 191416283, Jono Pauliaus II g. 26, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413865
D/L: 2020-04-03 13:53:02

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-04-03
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		2.618.637,84	2.674.579,61
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.618.637,84	2.674.579,61
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.557.929,01	2.600.503,45
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		3.451,50	4.013,88
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15.963,00	19.445,86
II.6	Transporto priemonės		34.006,12	39.753,55
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.632,31	5.423,83
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4.655,90	5.439,04
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		78.475,80	78.223,87
I	Atsargos	P08	7.277,86	6.529,64
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7.277,86	6.529,64
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	P09	3.230,84	6.905,39
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	61.532,40	55.444,15
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			260,96
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			320,75
III.5	Sukauptos gautinos sumos		61.532,40	54.862,44
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	6.434,70	9.344,69
	IS VISO TURTO:		2.697.113,64	2.752.803,48

(tęsinys kitame puslapyje)

Šalčininkų r. Eišiškių Stanislovo Rapolionio gimnazija, 191416283, Jono Pauliaus II g. 26, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

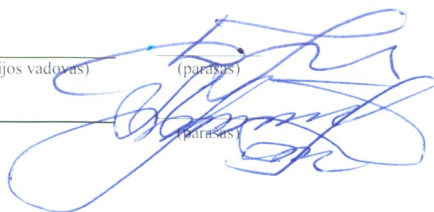
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2.635.581,24	2.697.423,29
I	Iš valstybės biudžeto		12.150,36	16.417,41
II	Iš savivaldybės biudžeto		2.587.560,98	2.636.584,95
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		30.777,74	42.344,78
IV	Iš kitų šaltinių		5.092,16	2.076,15
E	ISIPAREIGOJIMAI		61.532,40	54.862,44
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		61.532,40	54.862,44
II.1	Ilgalaikių atidejimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
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 biudžetą ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialines išmokos			
II.8	Gražinti mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	61.532,40	54.862,44
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS		0,00	517,75
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	517,75
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-517,75	517,75
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		517,75	
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.697.113,64	2.752.803,48

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parasas)



(parasas)

Danuta Zuzo
(vardas ir pavardė)

Tatjana Moisejeva
(vardas ir pavardė)

Šalčininkų r. Eišiškių Stanislovo Rapolionio gimnazija, 191416283, Jono Pauliaus II g. 26, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413865
D/L: 2020-04-03 13:53:02

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-04-03 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.167.015,28	1.053.335,70
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.151.609,50	1.043.358,73
I.1	IS valstybės biudžeto		655.762,82	605.498,44
I.2	IS savivaldybių biudžetų		472.515,71	414.160,71
I.3	IS ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		21.201,59	18.020,59
I.4	IS kitų finansavimo šaltinių		2.129,38	5.678,99
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15.405,78	9.976,97
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	15.405,78	9.976,97
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-1.167.533,03	-1.052.817,95
I	DARBO UZMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-903.532,13	-800.335,06
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-55.941,77	-51.595,81
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-59.263,89	-74.460,52
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-11.624,82	-10.882,15
V	TRANSPORTO		-7.070,48	-3.609,36
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3.700,00	-2.049,80
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-80.624,44	-73.361,01
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-42.147,70	-33.223,64
XIV	KITOS		-3.627,80	-3.300,60
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-517,75	517,75
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAI			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
II	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-517,75	517,75
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-517,75	517,75
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(paršas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(paršas)

Danuta Zuzo
(vardas ir pavardė)

Tatjana Moisejeva
(vardas ir pavardė)

Šalčininkų r. Eišiškių Stanislovo Rapolionio gimnazija, 191416283, Jono Pauliaus II g. 26, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413865
D.L: 2020-04-01 14:12:17

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020-04-03 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					IS viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		517,75	517,75	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						517,75	517,75	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-517,75	-517,75	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						0,00	0,00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktore
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigu pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), icigu privaloma pagal teises aktus)

(Pasirašyti)

(Pasirašyti)

Danuta Zuzo
(vardas ir pavardė)

Tatjana Moisejeva
(vardas ir pavardė)

Šalčininkų r. Eišiškių Stanislovo Rapolionio gimnazija, 191416283, Jono Pauliaus II g. 26, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413865
D/L: 2020-04-03 13:53:02

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-04-03 Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-2.909,99	0,00	-2.909,99	-12.018,76	0,00	-12.018,76
I	Iplaukos		1.110.323,15	0,00	1.110.323,15	987.898,33	0,00	987.898,33
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.078.870,09	0,00	1.078.870,09	968.585,89	0,00	968.585,89
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		645.844,90	0,00	645.844,90	593.117,25	0,00	593.117,25
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		422.472,65	0,00	422.472,65	371.703,30	0,00	371.703,30
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6.255,22	0,00	6.255,22	561,06	0,00	561,06
I.1.4	Iš kitų šaltinių		4.297,32	0,00	4.297,32	3.204,28	0,00	3.204,28
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		15.726,53	0,00	15.726,53	9.656,22	0,00	9.656,22
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		15.726,53	0,00	15.726,53	9.656,22	0,00	9.656,22
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos							
II.1	I valstybės biudžetą		-15.726,53	0,00	-15.726,53	-9.656,22	0,00	-9.656,22
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-15.726,53	0,00	-15.726,53	-9.656,22	0,00	-9.656,22
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-1.097.506,61	0,00	-1.097.506,61	-990.260,87	0,00	-990.260,87
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-896.862,17	0,00	-896.862,17	-789.253,53	0,00	-789.253,53
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-60.977,50	0,00	-60.977,50	-76.901,94	0,00	-76.901,94
III.3	Komandiruočių		-10.558,30	0,00	-10.558,30	-12.202,13	0,00	-12.202,13
III.4	Transporto		-13.831,91	0,00	-13.831,91	-9.103,37	0,00	-9.103,37
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-3.700,00	0,00	-3.700,00	-2.049,80	0,00	-2.049,80
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-65.332,60	0,00	-65.332,60	-65.065,94	0,00	-65.065,94
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-42.965,22	0,00	-42.965,22	-32.583,56	0,00	-32.583,56
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-3.278,91	0,00	-3.278,91	-3.100,60	0,00	-3.100,60

(tesinsy kitame puslapyje)

Šalčininkų r. Eišiškių Stanislovo Rapolionio gimnazija, 191416283, Jono Pauliaus II g. 26, Eišiškių m., Šalčininkų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Išplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokejimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-2.909,99	0,00	-2.909,99	-12.018,76	0,00	-12.018,76
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		9.344,69		9.344,69	21.363,45		21.363,45
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		6.434,70		6.434,70	9.344,69		9.344,69

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Danuta Zuzo

(vardas ir pavardė)

Tatjana Moisejeva

(vardas ir pavardė)