

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2021-05-10 Nr. 20

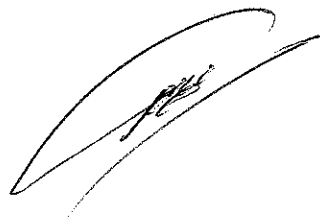
DĖL 2021 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Pateikiame Kelmės rajono Užvenčio Šatrijos Raganos gimnazijos 2021 m. kovo 31 d. finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2021 m. kovo 31 d. duomenis – 2 lapai;
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2021 m. kovo 31 d. duomenis – 1 lapas;
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį – 1 lapas;
4. Sutrumpintas aiškinamasis raštas – 2 lapai.

Direktorius



Albertas Pumputis

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

Užvenčio Šatrijos Raganos gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190092914, P. Višinskio g. 5, Užventis, Kelmės r.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**2021 m. balandžio 28 d. Nr. 20

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1.	1.405.755,59	1.432.683,24
I.	Nematerialusis turtas		3.214,64	1.945,65
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		3.214,64	1.945,65
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2.	1.402.540,95	1.430.737,59
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.000.193,56	1.015.529,20
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		189.771,07	194.961,52
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.176,19	5.482,19
II.6	Transporto priemonės		14.450,09	15.895,07
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		81.369,44	86.297,06
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		67.286,68	68.278,63
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		44.293,92	44.293,92
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		129.069,23	85.896,91
I.	Atsargos	3.	3.498,42	658,63
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.498,42	658,63
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		561,41	70,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4.	98.451,76	58.733,76
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, turą, paslaugas		573,12	446,41
III.5	Sukauptos gautinos sumos		97.606,39	58.287,35
III.6	Kitos gautinos sumos		272,25	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.	26.557,64	26.434,52
	IŠ VISO TURTO:		1.534.824,82	1.518.580,15
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6.	1.434.453,12	1.458.294,82
I.	Iš valstybės biudžeto		125.240,58	124.748,06
II.	Iš savivaldybės biudžeto		420.974,80	425.737,27
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		886.623,57	905.839,80
IV.	Iš kitų šaltinių		1.614,17	1.969,69
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		97.245,76	58.287,35
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7.	97.245,76	58.287,35
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		12.755,63	4.985,92
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14.870,90	7.341,46
II.11	Suakauptos mokėtinės sumos		69.402,63	45.803,66
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		216,60	156,31
F.	GRYNASIS TURTAS		3.125,94	1.997,98
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		3.125,94	1.997,98
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.127,96	(1.435,52)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.997,98	3.433,50
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.534.824,82	1.518.580,15

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Albertas Pumputis
(vardas ir pavardė)

BJ buhalterinės apskaitos centro vyresnioji specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rima Eitmantytė-Valiuškienė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Užvenčio Šatrijos Raganos gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190092914, P. Višinskio g. 5, Užventis, Kelmės r.

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2021 m. balandžio 28 d. Nr. 20
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	8.	249.823,94	317.052,46
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		248.577,72	315.331,84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		146.437,52	142.549,57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		82.568,45	108.480,97
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19.216,23	64.069,77
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		355,52	231,53
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.246,22	1.720,62
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.246,22	1.720,62
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	9.	248.695,98	317.483,68
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		186.625,70	182.929,10
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		29.155,65	16.464,62
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18.512,01	18.076,41
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2.105,68	16.649,42
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		607,70	180,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1.873,85	71.050,61
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9.815,39	12.086,06
XIV.	KITOS			47,46
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.127,96	(431,22)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ, KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		1.127,96	(431,22)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.127,96	(431,22)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Albertas Pumputis
(vardas ir pavardė)

BĮ buhalterinės apskaitos centro vyresnioji specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rima Eitmantytė-Valiuškiene
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

190092914, P. Višinskio g. 5, Užventis, Kelmės r. Užventio Šatrijos Raganos gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžinos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	124.748,06	115.574,26					(115.081,74)				125.240,58
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	124.748,06	2.474,83	(81,07)				(1.903,01)				125.238,81
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		113.099,43	81,07				(113.178,73)				1,77
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	425.737,27	70.239,80					(75.002,27)				420.974,80
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	425.737,27	2.163,43	(730,00)				(6.545,24)				420.625,46
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		68.076,37	730,00				(68.457,03)				349,34
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gautama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	905.839,80						(19.216,23)				886.623,57
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	880.502,20						(19.216,23)				861.285,97
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	25.337,60										25.337,60
4.	Iš kitų šaltinių:	1.969,69						(355,52)				1.614,17
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	872,77		165,17				(205,52)				832,42
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.096,92		(165,17)				(150,00)				781,75
5.	Iš viso finansavimo sumų	1.458.294,82	185.814,06					(209.655,76)				1.434.453,12

KELMĖS RAJONO UŽVENČIO ŠATRIJOS RAGANOS GIMNAZIJA

Višinskio g. 5, Užvenčio mstl., Užvenčio seniūnija, Kelmės rajonas, tel. (8-427) 57 350,
el. p. info@uzvenciogimnazija.lt

Duomenys kaupiami Juridinių asmenų registre, kodas 190092914

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2021-05-10 Nr. 20

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 M. I KETVIRČIO ATSKAITOMYBĖS

I. BENDROJI DALIS

Kelmės rajono Užvenčio Šatrijos Raganos gimnazija yra Kelmės rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios buveinė yra P. Višinskio g. 5, Užvenčio mstl., Užvenčio sen. Kelmės r. Visi duomenys apie mokyklą kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre. Gimnazijos kodas 190092914, valstybės funkcinė klasifikacija 09.02.02.01. Gimnazija turi universalųjį daugiafunkcinį centrą Minupiuose, Kolainiuose ir Pašilėnuose. Gimnazijos pagrindinė veikla - vidurinis mokymas. Įstaigos pagrindinės pajamos yra finansavimas iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, pajamos už atsitiktines paslaugas.

Mokykla yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomasias sąskaitas AB Luminor banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Mokyklos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 57 darbuotojai.

Svarbių sąlygų, kuriuos galėtų paveikti tolimesnę gimnazijos veiklą, įstaigos darbuotojai neįžvelgia.

Gimnazija vykdo nuostatose nustatytas funkcijas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Kelmės rajono Užvenčio Šatrijos Raganos gimnazijos apskaitos politika vykdoma vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

III. PASTABOS

1. Finansinės būklės ataskaitoje A dalyje rodomas įstaigos veikloje naudojamas ilgalaikis materialusis-nematerialusis turtas negyvenami pastatai, mašinos ir įrengimai, kompiuterinė technika, biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo EDUKĄ licenciją nuotoliniam mokymui. Ilgalaikio turto likutinė vertė, lyginant su metų pradžioje buvusia verte, sumažėjo 26 927,65 eurai, dėl per ataskaitinį laikotarpį sukaupto nusidėvėjimo.
2. Biologinio turto įstaiga neturi.
3. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutį sudaro – 3 498,42 Eur. Degalų – 90,80 Eur., ūkinių medžiagų – 427,47 Eur., statybinių medžiagų – 36,20 Eur., blankai, kanceliarinių prekių – 140,14 Eur., spaudiniai – 1 194,82 Eur., ūkinis inventorių – 1 608,99 Eur.
4. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas ir turto naudojimą - 573,12 Eur. Šios sumos susidarė per kovo mėnesį ir bus apmokėtos balandžio mėnesį. Sukauptas finansavimo pajamas sudaro gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto, administracijos ir valstybės biudžeto kitoms išlaidoms – 97 606,39 Eur. Lyginant su metų pradžioje buvusia sukauptų gautinų suma padidėjo, nes padidėjo skolos tiekėjams, o taip pat nebuvo visas išmokėtas darbo užmokestis ir nebuvo gautas finansavimas. Kitas gautinas sumas sudaro elektros energijos sąnaudų kompensacija – 272,25 Eur., nes sumažėjo skolos tiekėjams, o taip pat buvo išmokėtas darbo užmokestis. Kitas gautinas sumas sudaro elektros energijos sąnaudų kompensacija – 267,19 Eur.

5. Pinigų ir pinigų ekvivalentų likutis 26 557,64 Eurai (savivaldybės biudžeto lėšos – 349,34 Eurų, valstybės biudžeto lėšos- 1,77 Eurų, programoms vykdyti – 87,18 Eurų, pavedimų lėšos – 781,75 Eurų, Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšos – 25 337,60 Eurų).
6. Finansavimo sumose parodytos iš savivaldybės, valstybės biudžetų ir kitų šaltinių gautų sumų likučiai – 1 434 453,12 Eurų. Finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto – 125 240,58 Eurų, iš savivaldybės biudžeto – 420 974,80 Eurų. Iš Europos Sąjungos lėšų – 886 623,57 Eurų. Iš kitų finansavimo šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti 832,42 Eurų ir 781,75 Eurai kitoms išlaidoms finansuoti.
7. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 97 245,76 eurų: tiekėjams mokėtinos sumos – 12 755,63 Eurai, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 14 870,90 Eurai, sukauptos mokėtinos sumos – 69 402,63 Eurai (sukaupti atostoginiai), kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 216,60 Eur.
8. Veiklos rezultatų ataskaitos A dalyje parodytos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos: iš valstybės biudžeto 146 437,52 Eurai, iš savivaldybės biudžeto – 82 568,45 Eur., iš Europos sąjungos lėšų – 19 216,23 Eur., kitų finansavimo šaltinių – 355,52 Eur. Valstybės biudžeto lėšų finansavimo pajamos lyginant su tuo pačiu praėjusių metų laikotarpiu, padidėjo apie 3,8 tūkst. Eurų dėl padidėjusių mokytojų darbo užmokesčio. Savivaldybės biudžeto lėšų finansavimo pajamos sumažėjo 25,9 tūkst. eurų dėl COVID-19 karantino (vyko nuotoliniai mokymai, tai sumažėjo mokytojų kelionės į darbą, o taip pat ir vaikų pavežimas į mokyklą). Europos Sąjungos lėšų finansavimo pajamos sumažėjo 44,8 tūkst. eurų, dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo. Pagrindinės veiklos kitų pajamų per ataskaitinį laikotarpį gauta 1 246,22 Eur. Tai 474,40 Eurais mažiau, lyginant su tuo pačiu 2020 m. laikotarpiu. Šis sumažėjimas susidarė dėl karantino.
9. B dalyje parodytos pagrindinės veiklos sąnaudos. Jas sudaro darbo užmokesčio – 183 257,55 Eur., socialinių draudimo įmokų – 3 368,15 Eur. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, lyginant su tuo pačiu 2020 m. laikotarpiu, padidėjo 3,7 tūkst. Eurų dėl padidėjusių mokytojų darbo užmokesčio. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas – 29 155,65 Eur, arba mažesnis 12,7 tūkst. Eur., lyginant su 2020 m. kovo 31 d. buvusiū nusidėvėjimu, dėl turto nusidėvėjimo. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro – 18 512,01 Eur. Šildymo sąnaudos – 15 810,98 Eur., elektros energijos sąnaudos – 1 855,86 Eur., vandentiekio paslaugų sąnaudos – 256,97 Eur., ryšių sąnaudos – 415,56 Eur., šiukšlių išvežimo sąnaudos – 172,64 Eur. Lyginant su 2020 m. kovo 31 d. sąnaudomis padidėjo 435,6 Eur. dėl padidėjusių elektros kainų. Transporto sąnaudos lyginant su 2020 m. kovo 31 d. sumažėjo 14,5 tūkst. Eur., dėl karantino daugelis vaikų mokinosi nuotoliniu būdu ir vežiojimo paslaugos mokykliniais autobusais sumažėjo. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos lyginant su praėjusių 2020 metų tuo pačiu laikotarpiu padidėjo, nes darbuotojai kėlėsi kvalifikacijas nuotoliniu būdu. 2021 m. kovo 31 d. lyginant su praėjusiais metais tuo pačiu laikotarpiu sunaudota atsargų 69,2 tūkst. eurų mažiau, nes didžiausią dalį sudarė atsargų perkėlimas pernai į užbalansį. Kitų paslaugų sąnaudos lyginant su 2020 m. kovo 31 d. sumažėjo 2 270,67 Eur. todėl, kad sumažėjo mokytojų kelionių sąnaudos ir mokinių pavežėjimo paslaugos.

Finansavimo sumų pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčių lentelėje parodyta finansavimo sumų detali informacija ir likučiai.

Direktorius



Albertas Pumputis

Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos centro
vyresnioji specialistė



Rima Eitmantytė-Valiuškienė