

## GARGŽDŲ „VAIVORYKŠTĖS“ GIMNAZIJA

Įmonės kodas 191788821, Vingio g. 6, LT-96140 Gargždai

### 2021 METŲ TARPINIŲ FINANSAINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PAGAL 2021-03-31 DUOMENIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-05-03

Gargždai

#### I. BENDROJI DALIS

Gargždų „Vaivorykštės“ gimnazija (toliau – Gimnazija) įregistruota 1994 m. spalio 6 d. Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre, registro Nr.051052, teisinė forma biudžetinė įstaiga, kodas 191788821, kontroliuojantis subjektas – Klaipėdos rajono savivaldybė. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, o tarpinis ataskaitų laikotarpis su kalendoriniu ketvirčiu. Sudarant 2019 m. Gimnazijos tarpinį ataskaitų rinkinį buvo vadovaujama 2018 m. sausio 31 d. Gargždų „Vaivorykštės“ gimnazijos direktoriaus įsakymu V1-28 patvirtintu Buhalterinės apskaitos vadovu ir sąskaitų planu.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Gimnazijos apskaitos politika yra aprašyta 2020 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

#### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

##### **Pastaba Nr. 04. Ilgalaikis materialusis turtas.**

2021 m. kovo 31 d. ilgalaikio materialaus turto, naudojamo Gimnazijos veikloje, likutinė vertė yra 1043444,98 Eur. Likutinė vertė palyginus su 2020 metų gruodžio 31 d. duomenimis sumažėjo dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo. Detalesnė informacija pagal turto grupes likutine verte matoma Finansinės būklės ataskaitoje.

##### **Pastaba Nr. 08. Atsargos.**

Užregistruota suma 366,44 Eur:

- Maisto produktai – 287,11 Eur;
- Dyzelinas mikroautobuso kuro bako – 79,33 Eur;

##### **Pastaba Nr. 10. Gautinos sumos**

Sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 244281,77 Eur:

- sukauptos finansavimo pajamos (gautinos sumos dėl įsipareigojimų, susijusių su skolomis tiekėjams už prekes ir paslaugas ir su darbo santykiais susiję, kurie bus apmokėti iš finansavimo sumų) – 123267,04 Eur;
- kitos sukauptos gautinos sumos (gautinos sumos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas) – 109378,82 Eur;
- kitos sukauptos gautinos sumos (gautinos sumos išėjusiai darbo užmokesčio išmokai) – 11635,91 Eur.

##### **Pastaba Nr. 11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko sąskaitoje – 6449,48 Eur.

##### **Pastaba Nr. 12. Finansavimo sumos.**

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede (pridedama).

##### **Pastaba Nr. 17. Trumpalaikės mokėtinos sumos.**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė – 232810,40 Eur.

- Užregistruoti įsipareigojimai tiekėjams – 4816,69 Eur (už ryšio ir interneto paslaugas – 117,52 Eur, už sunaudotas kilovatvalandes šildymui – 4531,73 Eur, už kvalifikacijos kėlimo seminarus – 2,90 Eur, už įsigytas ūkines prekes ir kitas paslaugas – 35,92 Eur, už įsigytas maisto produktus gimnazijos valgyklai – 128,62 Eur). Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 118614,89 Eur

- Užregistruotos sukauptos sąnaudos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas – 109378,82 Eur.

**Pastaba Nr. 18. Grynasis turtas**

Užregistruota perviršio suma – -32,40Eur

**Pastaba Nr. 22. Pagrindinės veiklos sąnaudos.**

Pagrindinės veiklos sąnaudos laikotarpio pabaigoje sudarė – 410424,76 Eur iš jų:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 364858,32 Eur;
- nusidėvėjimo ir amortizacijos – 11322,14 Eur;
- komunalinių paslaugų ir ryšių – 17819,48 Eur;
- transporto – 439,23 Eur;
- kvalifikacijos kėlimo – 2715,34 Eur;
- sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 8194,19 Eur;
- kitų paslaugų ir kitos išlaidos – 5076,06 Eur.

PRIDEDAMA. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.

Gimnazijos direktorė

Ona Sturonienė

Vyr. buhalterė

Audronė Bertulienė

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

**Gargždų "Vaivorykštės" gimnazija**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**įmonės kodas 191788821, Vingio g. 6 Gargždai**

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2021.03.31 D. DUOMENIS**

2021.05.03 Nr.

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eury*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1043444,98</b>	<b>1051767,12</b>
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
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	P04	1043444,98	1051767,12
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		884518,36	889125,28
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		88374,50	90850,12
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15918,72	15975,59
II.6	Transporto priemonės		24589,54	26266,09
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		26410,81	25709,24
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3633,05	3840,80
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>253485,68</b>	<b>130762,44</b>
I.	Atsargos	P08	366,44	190,89
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		79,33	32,40
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		287,11	158,49
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	244281,77	121262,96
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		244281,77	121262,96
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	8837,47	9308,59
	IŠ VISO TURTO:		1296930,66	1182529,56
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P12	<b>1052516,75</b>	<b>1061266,60</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		14960,22	15763,46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		995182,33	1000565,02
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		23280,01	24765,21
IV.	Iš kitų šaltinių		19094,19	20172,91
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	P17	<b>244446,31</b>	<b>121262,96</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		11635,91	11635,91

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		11635,91	11635,91
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		232810,40	109627,05
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		0,00	0,00
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		4816,69	248,23
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		118614,89	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		109378,82	109378,82
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	P18	<b>-32,40</b>	<b>0,00</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-32,40	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-32,40	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1296930,66	1182529,56

Gimnazijos direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	Ona Sturoniė (vardas ir pavardė)
Vyr. buhalterė (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))	(parašas)	Audronė Bertulienė (vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus  
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

**Gargždų "Vaivorykštės" gimnazija, įmonės kodas 191788821, Vingio g. 6 Gargždai**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**įmonės kodas 191788821, Vingio g. 6 Gargždai**

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

### VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021.03.31 D. DUOMENIS

2021.05.03 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>410392,36</b>	<b>416539,17</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		410392,36	392734,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		306670,14	280802,18
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		101143,82	105247,12
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1485,20	1512,96
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1093,20	5172,22
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	<b>P21</b>	0,00	23804,69
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			23804,69
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>P22</b>	<b>410424,76</b>	<b>416285,37</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		364858,32	337906,45
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11322,14	10162,41
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17819,48	18253,52
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			421,11
V.	TRANSPORTO		439,23	1176,23
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2715,34	1010,44
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			15010,63
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			93,30
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8194,19	28760,54
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5076,06	3476,71
XIV.	KITOS			14,03
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-32,40</b>	<b>253,80</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>977,65</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			977,65
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>-32,40</b>	<b>1231,45</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-32,40</b>	<b>1231,45</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Pastabos Nr.</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
	(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)		(vardas ir pavardė)
Vyr. buhalteris	vyriausiasis buhalteris (bhalteris)	(parašas)		Audronė Bertulienė (vardas ir pavardė)

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	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 subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
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):	15763,46	207087,84	0,00	0,00	0,00	0,00	-207891,08	0,00	0,00	0,00	14960,22
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15763,46						-803,24				14960,22
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		207087,84					-207087,84				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1000565,02	71521,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-76904,07	0,00	0,00	0,00	995182,33
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1000565,02	5068,51	-68,60				-10382,60				995182,33
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		66452,87	68,60				-66521,47				0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	24765,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1485,20	0,00	0,00	0,00	23280,01
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	23923,47						-1485,20				22438,27
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	841,74										841,74
4.	Iš kitų šaltinių:	20172,91	14,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-1093,20	0,00	0,00	0,00	19094,19
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11539,24						-571,68				10967,56
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8633,67	14,48					-521,52				8126,63
5.	Iš viso finansavimo sumų	1061266,60	278623,70	0,00	0,00	0,00	0,00	-287373,55	0,00	0,00	0,00	1052516,75

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

<b>DETALŪS METADUOMENYS</b>	
<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Gargždų "Vaivorykštės" gimnazija
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Finansinių ataskaitų rinkinys 2021-03-31
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2021-05-06 Nr. SD-32
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	-
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Ona Sturonienė Direktorius
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2021-05-06 11:28
<b>Parašo formatas</b>	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	RCSC IssuingCA
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2019-08-05 17:01 - 2021-08-04 17:01
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Audronė Bertulienė Vyriausia buhalterė
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2021-05-06 11:29
<b>Parašo formatas</b>	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2019-05-07 18:16 - 2024-05-05 23:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Algirdas Petravičius Skyriaus vedėjas
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2021-05-06 11:38
<b>Parašo formatas</b>	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	ADIC CA-A
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2018-11-19 12:28 - 2021-11-18 12:28
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	-
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	1
<b>Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius</b>	0
<b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Finansinių ataskaitų rinkinys 2021-03-31_.xlsx
<b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Elpako v.20210504.7
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Metaduomuo "Priskirtos bylos (tomo) indeksas (-ai)" privalo būti elektroniniame dokumente ir kiekviename pasikartojančiame tėviniame elemente
<b>Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas</b>	2021-06-04 nuorašą suformavo Audronė Bertulienė
<b>Paieškos nuoroda</b>	-
<b>Papildomi metaduomenys</b>	-