



TELŠIŲ VINCENTO BORISEVIČIAUS GIMNAZIJA

Viešoji įstaiga, Džiugo 8, LT-87116, Telšiai, tel. (8 444) 60211, , e.p. gimnazija@borisevicius.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190556414

2021 m. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Telšių Vincento Borisevičiaus gimnazija įregistruota 2008 m. rugpjūčio 29 d. Įstaigos registravimo pažymėjimas Nr.084954, įmonės kodas 190556414.

Pagrindinė veikla: funkcinėje klasifikacijoje įstaiga klasifikuota „Mokyklos priskiriamos vidurinės mokyklos tipui“ subjektų grupėje (funkcijos kodas - 09.02.02.01).

Telšių Vincento Borisevičiaus gimnazija yra ne pelno siekianti įstaiga, kurios pagrindinė veiklos sritis – švietimas.

Viešosios įstaigos dalininkai:

1. Telšių rajono savivaldybės administracija.
2. Telšių Vyskupijos kurija.

Gimnazija sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitos rinkinius.

Šis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 m. birželio 30 d. duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių gimnazija neturi.

Gimnazija valdo, naudojasi ir įstatymų nustatyta tvarka disponuoja priskirta žeme, pastatais ir inventoriumi.

Įstaigoje 2021 m. birželio 30 d. dirba 68 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Per 2021 m. II ketvirtį apskaitos politika nebuvo pakeista, apskaitos politika aprašyta 2020 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. PASTABOS

- **Ilgalaikis materialusis turtas:** Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto neįsigytą ir nenurašytą.

- **Ilgalaikis materialusis turtas:** Per ataskaitinį laikotarpį pirktas vadovėliu už 8000 eurų.
- **Ilgalaikis finansinis turtas.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje priskaičiuotos kitos ilgalaikių gautinų sumos 2021-06-30 d. T.y išmokos pensijinio amžiaus darbuotojams pagal LR darbo kodekso 56 str. 1d 4p., dirbantiems pagal darbo sutartis.

- **Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas.**

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas 2021-06-30 d. sudaro:

Eil. Nr.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1	Gautinos pajamos už ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto nuomą	0	3,00
	Iš viso:	0	3,00

- **Sukauptos gautinos sumos:** Sukauptas gautinas sumas sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1	Sukaupti atostoginiai	83189,06	83189,06
2	Sukauptos soc. draudimo įmokos nuo atostoginių.	1558,83	1558,83
3	Sukauptos finansavimo sumos	27864,60	2930,33
	Iš viso:	112612,49	87678,22

- **Pinigai ir pinigų ekvivalentai.** Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną įstaigos banko sąskaitose yra 4209,32 Eur., iš kitų šaltinių pinigų T.y Jan Amos Comenius Prize for High- Quality Teaching about the EU Procedure“ projekto, bei 1,2 proc. likutis.

- **Finansavimo sumos.** Finansavimo sumų likutis 2021-06-30 d. 258939,01 Eur., detalizacija pateikta 20VSAFAS 4 priede.

- **Ilgalaikiai atidėjiniai.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 11966,07 Eur ilgalaikių atidėjinių T.y kompensacijos darbuotojams, dirbantiems pagal darbo sutartis, sulaukusiems pensijinio amžiaus nuo vienerių iki penkerių metų.

- **Tiekėjams mokėtinos sumos** 2021-06-30 d. likome skolingi tiekėjams už prekes ir paslaugas:

Eil. Nr.	Prekių ir paslaugų pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1	Maitinimas	2252,75	
2	Ryšių paslaugos	55,42	86,70
3	Materialiojo turto paprasto remonto išlaidos	388,48	144,89

4	Kvalifikacijos kėlimas	0	0,00
5	Komunalinės paslaugos	456,29	3537,54
6	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	97,96	0,00
7	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	83,89	0,00
	Iš viso :	3334,79	3769,13

• **Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.** 2021 -06-30 d. liko skola darbuotojams ir įstaigoms.

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1	Mokėtinas darbo užmokestis	41009,53	0,00
2	Mokėtinas darbuotojo soc. draudimo įmokos.	17086,09	0,00
3	Mokėtinos darbdavio soc. draudimo įmokos.	1481,72	0,00
4	Mokėtinas pajamų mokestis	14636,91	0,00
5	Mokėtinas profsaj. mokestis	186,59	0,00
6	Savanoriškas draudimas	180	0,00
7	Mokėtinų ligos pašalpos	7,99	0,00
	Iš viso:	74588,83	0,00

• **Sukauptos mokėtinų sumos.** Sukauptas mokėtinų sumas sudaro 84747,89 Eur:

1. Sukaupti atostoginiai 83189,06 Eur;
2. Sukauptos valstybinio draudimo įmokos -1558,83 Eur.

• **Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.** Gimnazijos darbuotojams ataskaitiniu laikotarpiu pripažinta 564691,67 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1	Darbo užmokesčio	554074,37	1097354,03
2	Socialinio draudimo	10617,30	20028,41
3	Iš viso:	564691,67	1117382,44

• **Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos.** Ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1	Ilgalaikio materialiojo turto	0,00	0,00

	nusidėvėjimas		
2	Ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija	219,60	439,20
3	Iš viso:	219,60	439,20

• **Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos.** Ataskaitinio laikotarpio komunalinio paslaugų ir ryšių sąnaudos:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1	Šildymo	16341,46	20921,06
2	Elektros energijos	2694,81	4701,39
3	Vandentiekio ir kanalizacijos	315,44	1278,44
4	Ryšių paslaugos	1689,38	6229,47
5	Kitos komunalinės paslaugos	226,03	624,84
	Iš viso:	21267,12	33755,20

• **Socialinių išmokų sąnaudos.** 2021-06-30 priskaitytą socialinių išmokų 14352,00 Eur, t.sk socialinės paramos natūra.

Gimnazijos direktorius

Vyr. buhalterė



[Handwritten signature]

Robertas Ežerskis

Dovilė Domkienė

Dovilė Domkienė. [el.p. dovile.domkiene@borisevicius.lt](mailto:dovile.domkiene@borisevicius.lt) tel.nr 8(444) 60273

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

TELŠIŲ VINCENTO BORISEVIČIAUS GIMNAZIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190556414, Džiugo g. 8 Telšiai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. Lliepos 22 d. Nr. _____

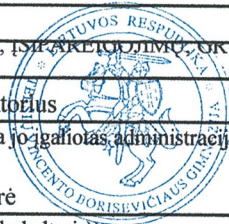
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		173 598,20	139 062,77
I.	Nematerialusis turtas		0,29	0,29
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,29	0,29
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		161 631,84	127 376,45
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		37 945,83	11 506,48
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		123 686,01	115 869,97
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		11 966,07	11 686,03
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		260 575,15	100 068,36
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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		50 059,02	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		206 306,81	88 715,63
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		93 694,32	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			3,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		112 612,49	87 678,22
III.6	Kitos gautinos sumos			1 034,41

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4 209,32	11 352,73
	IŠ VISO TURTO:		434 173,35	239 131,13
D.	FINANSAVIMO SUMOS		258 939,01	138 411,82
I.	Iš valstybės biudžeto		143 658,42	45 011,17
II.	Iš savivaldybės biudžeto		40 506,09	37 666,54
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		71 400,19	50 246,91
IV.	Iš kitų šaltinių		3 374,31	5 487,20
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		174 637,58	100 203,05
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		11 966,07	11 686,03
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		11 966,07	11 686,03
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		162 671,51	88 517,02
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			
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		3 334,79	3 769,13
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		74 588,83	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		84 747,89	84 747,89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		596,76	516,26
I.	Dalininkų kapitalas		96 687,56	96 687,56
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(96 090,80)	(96 171,30)
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		80,50	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(96 171,30)	(96 171,30)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOSJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		434 173,35	239 131,13

Gimnazijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo galiojantis administracijos

Vyr. Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

(parašas)

Robertas Ežerskis
(vardas ir pavardė)

Dovilė Domkienė
(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)

190556414, Džiugo g. 8 Telsiai TELŠIŲ VINCENTO BORISEVIČIAUS GIMNAZIJA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)	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):	45 011,17	(500 832,59)		(8 000,00)			(493 004,47)			90 819,13	143 658,42	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	44 815,56	(17 720,53)		(8 000,00)			(9 720,53)				52 815,56	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	195,61	(483 112,06)					(483 283,94)			90 819,13	90 842,86	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	37 666,54	(97 791,57)					(97 827,21)			2 875,19	40 506,09	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	37 666,54	(1 411,35)					(1 446,99)				37 630,90	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		(96 380,22)					(96 380,22)			2 875,19	2 875,19	
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):	50 246,91	(21 175,00)		(26 474,99)			(21,72)				71 400,19	

TELŠIŲ VINCENTO BORISEVIČIAUS GIMNAZIJA

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190556414, Džiugo g. 8 Telšiai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 m. liepos 22 d. Nr. _____

(data)

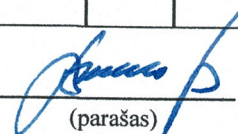
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		618 337,38	1 245 645,55
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		618 337,38	1 245 645,55
I.1.	Iš valstybės biudžeto		512 978,64	1 025 013,82
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		103 262,96	218 313,36
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		21,72	43,44
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 074,06	2 274,93
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		618 337,38	1 246 173,12
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		564 691,67	1 117 382,44
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		219,60	439,20
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		21 267,12	33 755,20
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			293,45
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		942,00	4 963,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 236,24	2 472,53
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9 246,10	45 857,56
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		14 352,00	14 904,60
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6 382,65	26 104,24
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			(527,57)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		80,50	184,84
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		80,50	184,84
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		80,50	(342,73)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		80,50	(342,73)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

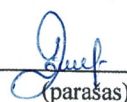
Gimnazijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



Vyr. Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Robertas Ežerskis
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Dovilė Domkienė
(vardas ir pavardė)