



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

2022 m. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. SKYRIUS 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 2022 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 inventoriu.

Įstaigoje 2022 m. birželio 30 d. dirba 71 darbuotojas.

II. SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Per 2022 m. II ketvirtį apskaitos politika nebuvo pakeista, apskaitos politika aprašyta 2021 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. SKYRIUS PASTABOS

- **Ilgalaikis nematerialusis turtas:** P03. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto neįsigyta ir nenurašyta.

- **Ilgalaikis finansinis turtas.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje priskaičiuotos kitos ilgalaikių gautinų sumos 2022-06-30 d. 13072,96 Eur 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, turtą, paslaugas.** Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą paslaugas 2022-06-30 d. sudaro 154,24 Eur.

- **Kitos gautinos sumos.** P10. Komunalinių lėšų atstatymas biudžeto lėšose, 165,70 Eur.
- **Pinigai ir pinigų ekvivalentai.** P11. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną įstaigos banko sąskaitose yra 3618,10 Eur., iš jų kitų šaltinių pinigų, "Jan Amos Comenius Prize" projekto, bei 1,2 proc likutis.
- **Finansavimo sumos.** P12. Finansavimo sumų likutis 2022-06-30 d. 338043,55 Eur., detalizacija pateikiama 20VSAFAS 4 priede.
- **Ilgalaikiai atidėjiniai.** P15. Atskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 13072,96 Eur ilgalaikių atidėjinių t.y. kompensacijos darbuotojams, dirbantiems pagal darbo sutartis, sulaukusiems pensijinio amžiaus nuo vienerių iki penkerių metų.
- **Tiekėjams mokėtinos sumos.** P17. 2022-06-30 tiekėjams už prekes ir paslaugas, 1503541 Eur.
- **Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.** P17. 2022-06-30 d. liko skola darbuotojams ir įstaigoms, 93480,02 Eur.

Eil Nr	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1	Mokėtinas darbo užmokestis	52146,14	0,00
2	Mokėtinos soc. draudimo įmokos	21049,86	0,00
3	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1787,09	0,00
4	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	18125,92	0,00
5	Mokėtinas profsąjungos mokestis	268,68	0,00
6	Savanoriškas draudimas	60,00	0,00
7	Kitos mokėtinos sumos darbuotojams	42,33	0,00
	Iš viso :	93480,02	0,00

-
- **Sukauptos mokėtinos sumos.** P17. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro 92600,81 Eur:
 1. Sukaupti atostoginiai- 90990,28 Eur;
 2. Sukauptos valstybinio draudimo įmokos - 1610,53 Eur.
- **Einamųjų metų perviršis ar deficitas.** P21. 2022 m. birželio 30 d. gautas perviršis 631,07 Eur.
- **Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos.** Ataskaitinio laikotarpio komunalinio paslaugų ir ryšių sąnaudos sudarė 18775,04 Eur.

Eil Nr	Sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1	Šildymo	18605,33
2	Elektros energijos	5163,05
3	Vandentiekio ir kanalizacijos	798,00
4	Ryšių paslaugos	718,43
5	Kitos komunalinės paslaugos	321,00
	Iš viso:	25605,81

- **Socialinių išmokų sąnaudos.** 2022-06-30 priskaityta socialinių išmokų 31938,52 Eur, t.sk socialinės paramos natūra.

• **Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.** P.22. Gimnazijos darbuotojams ataskaitiniu laikotarpiu pripažinta 617680,66 Eur darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų.

Gimnazijos direktorius



Robertas Ežerskis

Vyr. buhalterė

Laura Kiršiniene

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 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022 m. rugpjūčio 23 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		692 286,52	618 271,28
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		692 286,52	618 271,28
I.1.	Iš valstybės biudžeto		580 226,38	512 982,04
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		109 583,70	103 262,96
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 917,84	21,72
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		558,60	2 004,56
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 SAŃAUDOS	P02	692 300,31	618 271,28
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	617 680,66	564 691,67
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 562,94	219,60
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		25 605,81	21 267,12
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		124,40	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		5 198,36	942,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 283,10	1 236,24
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4 483,06	9 176,60
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		21 621,52	14 352,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12 740,46	6 386,05
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(13,79)	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P21	631,07	11,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		631,07	11,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,51)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		616,77	11,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		616,77	11,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Gimnazijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Robertas Ežerskis
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Laura Kiršiniene
(vardas ir pavardė)

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

190556414, Džiugo g. 8 Telšiai

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

TELŠIŲ VINCENTO BORISEVIČIAUS GIMNAZIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. rugpjūčio 23 d. Nr. 2

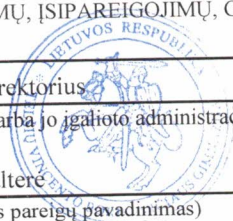
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		173 084,48	177 129,60
I.	Nematerialusis turtas	P03	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	P04	160 011,23	164 056,35
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		42 426,82	50 869,32
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		117 584,41	113 187,03
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		13 072,96	13 072,96
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P08	380 194,71	120 403,34
I.	Atsargos		1 915,25	135,75
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 915,25	135,75
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	199 324,53	117 286,19
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			859,05
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		154,24	1,00

III.5.	Sukauptos gautinos sumos		199 004,59	116 170,03
III.6.	Kitos gautinos sumos		165,70	256,11
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	3 618,10	2 981,40
	IŠ VISO TURTO:		553 279,19	294 532,94
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	338 043,55	167 001,23
I.	Iš valstybės biudžeto		268 171,91	51 158,68
II.	Iš savivaldybės biudžeto		38 437,71	41 087,12
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		27 545,41	70 695,62
IV.	Iš kitų šaltinių		3 888,52	4 059,81
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		214 189,20	130 102,04
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		13 072,96	13 072,96
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	13 072,96	13 072,96
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		201 116,24	117 029,08
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	P17	15 035,41	10 044,47
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		93 480,02	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	92 600,81	106 984,61
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	1 046,44	429,67
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		(95 641,12)	(96 257,89)
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		616,77	(86,59)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(96 257,89)	(96 171,30)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		553 279,19	297 532,94

Gimnazijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)

Vyr. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)



(Signature)
(parašas)
(Signature)
(parašas)

Robertas Ežerskis
(vardas ir pavardė)

Laura Kiršiniene
(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 Telšiai TELŠIŲ VINCENTO BORISEVIČIAUS GIMNAZIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamą gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinių) 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):	51 158,68	665 738,29	41 220,90				(489 945,96)				268 171,91
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	51 158,68	10 372,55	41 220,90				(2 277,81)				100 474,32
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		655 365,74					(487 668,15)			(859,05)	167 697,59
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	41 087,12	126 723,78		508,20		(11 196,56)	(117 825,78)				38 437,71
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	40 831,01	1 997,14		508,20		(11 196,56)	(1 606,60)				30 533,19
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	256,11	124 726,64					(116 219,18)			(859,05)	7 904,52
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):	70 695,02		(41 232,37)				(1 917,84)				27 545,41
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	70 621,71		(41 232,37)				(1 917,84)				27 471,50
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	73,91										73,91
4.	Iš kitų šaltinių:	4 059,81	369,00	11,47	6,84			(558,60)				3 888,52
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 703,45		11,47	6,84			(162,24)				2 559,52
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 356,36	369,00					(396,36)				1 329,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	163 636,62	1 162 567,07	792 831,07	515,04		(11 196,56)	(610 248,18)			(859,05)	338 043,55



Gimnazijos direktorius
(parašas)

Robertas Ežerskis
(parašas)

Robertas Ežerskis
(vardas, pavardė)

Vyr. buhalterė
(parašas)

Laura Kiršimienė
(parašas)

Laura Kiršimienė
(vardas, pavardė)