

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

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
193295784 Paupio g.1.LT- 28140 Utena

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2015-10-22 Nr. 158
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5620777,57	5262590,82
I.	Nematerialusis turtas	3.1.1	263,25	1148,58
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		263,25	1148,58
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.1.2	5620514,32	5261442,24
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		5111479,89	5171905,71
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		408469,89	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		52672,95	61943,05
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11805,71	15061,16
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		36085,88	12532,32
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		144337,49	89738,18
I.	Atsargos		2505,27	6229,65
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3.1.4	2505,27	6229,65
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	3.1.5	181,29	572,63
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.1.6	130002,60	71507,77
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		130002,60	71507,77
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		11648,33	11428,13
	IŠ VISO TURTO:		5765115,06	5352329,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.1.7	5624974,69	5270805,89
I.	Iš valstybės biudžeto		195936,05	176431,86
II.	Iš savivaldybės biudžeto		5038439,46	5061211,74
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		385987,56	28798,76
IV.	Iš kitų šaltinių		4611,62	4363,53
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		126867,54	71507,77
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		126867,54	71507,77
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		3442,39	5528,35
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		57445,73	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		65979,42	65979,42
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		13272,83	10015,34
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	3.1.8	13272,83	10015,34
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3257,49	2275,75
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10015,34	7739,59
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5765115,06	5352329,00

Direktorius pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)



(parašas)



(parašas)

Nijolė Šulgienė

(vardas ir pavardė)

Palinarija Piragienė

(vardas ir pavardė)

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

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

193295784 Paupio g.1.LT-28140 Utena

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015-10-22
(data)

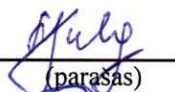
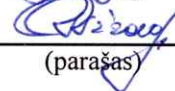
Nr. 157

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		842376,72	818062,13
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		823738,02	798396,82
I.1.	Iš valstybės biudžeto		582308,05	575950,21
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		227806,89	209229,41
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11082,57	10242,23
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2540,51	2974,97
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.2.1	18638,70	19665,31
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18638,70	19665,31
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		841527,23	818659,51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		684838,12	657857,29
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		79314,27	86873,55
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		25785,44	26489,60
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		5597,94	1748,71
V.	TRANSPORTO		6510,78	2253,84
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2353,27	2118,49
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2257,04	2907,64
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		25906,12	28560,05
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		5559,50	6653,54
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3404,75	3196,80
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		849,49	-597,38
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2408,00	2888,23
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2408,00	2888,23

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
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		3257,49	2290,85
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3257,49	2290,85
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 direktoriaus pavaduoja ugdymui, pavaduojanti direktorių
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
 Vyresnioji buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)


 (parašas)

 (parašas)

Nijolė Šulgienė
 (vardas ir pavardė)
 Palinarija Piragienė
 (vardas ir pavardė)

UTENOS ADOLFO ŠAPOKOS GIMNAZIJA

2015 METŲ III KETVIRČIO

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

1.1 Utenos Adolfo Šapokos gimnazija kodas – 193295784, juridinių asmenų registre įregistruota 1996 m. rugsėjo 5 d. Subjekto adresas – Paupio g.1, Utena. Gimnazija yra savivaldybės biudžetinė švietimo įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytoja turinti viešojo juridinio asmens statusą. Įstaiga turi antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu ir įstaigos pavadinimu, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas banke. Gimnazija priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei ir jos kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Veiklos funkcijos apibrėžtos įstaigos nuostatuose. Vykdo švietimo teikimo funkcijas. Pagrindinė veikla vidurinio ugdymo, pagrindinio ugdymo 2-osios pakopos paslaugų teikimas, maitinimo paslaugų teikimas mokiniams ir darbuotojams, kopijavimo paslaugų teikimas mokiniams. Subjektas vykdo kitą veiklą: patalpų nuomą.

Sąskaitų likučiai, buvę 2014 m. gruodžio 31 d., perskaičiuoti į eurus, taikant neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą ir suapvalinti pagal Nacionalinio euro įvedimo plano IV skyriaus ketvirtajame skirsnyje nustatytas apvalinimo taisykles.

Ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje nuo 2015 m. sausio 1 d. registruojami dvejybiniais įrašais didžiojoje knygoje eurai ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

1.2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

1.3. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.

1.4 Svarbi informacija: nuo 2015 m. rugsėjo mėn., dėl mokinių skaičiaus pokyčio, sumažėjo klasių komplektų skaičius nuo 19 iki 18.

2. NUORODA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

2.1. Gimnazijos apskaitos politika pateikta aiškinamajame rašte prie 2014 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui.

3. PASTABOS

3.1. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

3.1.1. Informacija apie nematerialiojo turto vertės pasikeitimus. Nematerialiojo turto vertė, lyginant su verte paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną finansinės būklės ataskaitoje sumažėjo tik dėl amortizacijos.

3.1.2. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus. Ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su verte paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną

finansinės būklės ataskaitoje padidėjo, nes 2015 m. rugpjūčio mėn. savivaldybė perdavė stadioną.

3.1.3. Įstaigoje biologinio turto neturime.

3.1.4. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo, nes panaudotos įstaigos veiklai.

3.1.5. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo, nes gautos visos prekės.

3.1.6. Per vienus metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo, nes padidėjo gautinos sumos darbo užmokesčiui, socialinio draudimo įmokoms, kreditiniam išskolinimui dengti.

3.1.7. Finansavimo sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

3.1.8. Sukauptą perviršį sudaro pinigai sąskaitoje už parduotą pastotę, metalo laužą, automobilį, nesunaudotos medžiagos ir maisto produktai. pirkti iš pagrindinės veiklos kitų lėšų, iš kitos veiklos (nuomos) pajamų pirktu nematerialaus turto nenudėvėta (likutinė vertė), gautos ir nepanaudotos pajamos už patalpų nuomą, kopijavimo ir maitinimo paslaugas.

Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, pripažintų ankstesnių metų perviršiu ar deficitu ir rodomų ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje, nėra.

3.2. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

3.2.1. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo segmentui, o socialinių išmokų sąnaudos - socialinės apsaugos segmentui – tai mokiniams teikiamo nemokamo maitinimo paslaugų sąnaudos.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo, kadangi pakelta MMA, kultūros darbuotojams padidinti atlyginimai, išmokėtos kompensacijos mokytojams, dėl darbuotojų skaičiaus optimizavimo.

Komandiruočių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo – 3849,23 Eur, nes vykdomas bendradarbiavimo su Makedonija projektas.

Transporto sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 4256,94 Eur dėl transporto kompensavimo ir transporto paslaugų iš trečių šalių.

3.3. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

3.4. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

3.5. Teisinių ginčų gimnazija neturi.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
pavaduojanti direktorių



Nijolė Šulgienė

Vyresnioji buhalterė



Palinarija Piragienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)
(aiškinamo rašto 7 priedas)

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 neatlygintina i gautą turta	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginti gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas 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):												
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	176431,86	523482,54	0,00	32147,35	0,00	0,00	536125,70	0,00	0,00	0,00	195936,05	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	176431,86	5908,85	5559,50	32147,35			24111,51				195936,05	
			517573,69	-5559,50				512014,19				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5061211,74	155200,51	0,00	41302,76	0,00	0,00	219275,55	0,00	0,00	0,00	5038439,46	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5060913,96	3618,91		41302,76			67554,42				5038281,21	
		297,78	151581,60					151721,13				158,25	

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina i gautą turtą	Finansavimo sumų grupavimas	Neatlyginti 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 pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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):	28798,76	5008,50	0,00	363262,87	0,00	0,00	11082,57	0,00	0,00	0,00	385987,56
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	28798,76			363262,87			6649,31				385412,32
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		5008,50					4433,26				575,24
4.	Iš kitų šaltinių:	4363,53	2052,10	0,00	736,50	0,00	0,00	2540,51	0,00	0,00	0,00	4611,62
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2313,43	1609,46		736,50			1581,44				3077,95
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2050,10	442,64					959,07				1533,67
5.	Iš viso finansavimo sumų	5270805,89	685743,65	0,00	437449,48	0,00	0,00	769024,33	0,00	0,00	0,00	5624974,69