

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016-07- 14 Nr. 136
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5536758,17	5592382,30
I.	Nematerialusis turtas	3.1.1	27,93	55,95
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		27,93	55,95
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.1.2	5536730,24	5592326,35
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		5051054,07	5091337,95
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		403356,90	406765,56
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		44058,30	49589,16
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7295,10	10189,86
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		30965,87	34443,82
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		99618,52	84429,16
I.	Atsargos		2316,00	4374,26
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	3.1.4	2316,00	4374,26
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	1536,61	320,40
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.1.6	85231,01	66024,46
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, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		85231,01	66024,46
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		10534,90	13710,04
	IŠ VISO TURTO:		5636376,69	5676811,46

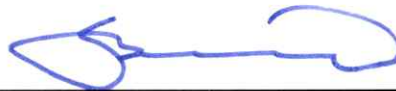
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.1.7	5541791,24	5601024,35
I.	Iš valstybės biudžeto		186890,28	193412,68
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4976976,32	5018818,55
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		374060,91	383601,41
IV.	Iš kitų šaltinių		3863,73	5191,71
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		81345,31	66024,46
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		81345,31	66024,46
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		962,32	837,09
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		15195,62	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		65187,37	65187,37
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		13240,14	9762,65
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	13240,14	9762,65
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3477,49	-252,69
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9762,65	10015,34
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5636376,69	5676811,46

Direktorius

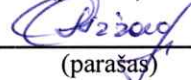
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė

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



(parašas)



(parašas)

Saulius Brasiūnas

(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 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**2016-07-14
(data)Nr. 135

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		599566,19	641925,51
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		587022,58	626438,93
I.1.	Iš valstybės biudžeto		416785,23	452207,71
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		158336,78	163643,12
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9566,41	8445,61
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2334,16	2142,49
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.2.1	12543,61	15486,58
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12543,61	15486,58
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		599478,95	640873,15
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		491897,34	523076,52
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		55624,13	52413,28
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22835,05	23047,24
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3215,61	5524,59
V.	TRANSPORTO		2016,15	1570,76
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		920,43	2053,09
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		966,88	1875,68
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15058,48	19127,39
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		3863,60	4890,80
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3081,28	7293,80
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		87,24	1052,36
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3390,25	2071,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3390,25	2071,00

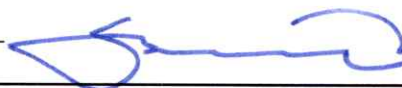
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3477,49	3123,36
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3477,49	3123,36
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė

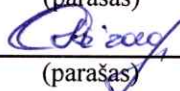
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)



(parašas)

Saulius Brasiūnas

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Palinarija Piragienė

(vardas ir pavardė)

UTENOS ADOLFO ŠAPOKOS GIMNAZIJA

2016 METŲ II 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 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.

1.2. Gimnazija neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų.

1.3. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.

1.4. Svarbi informacija: nuo 2016 m. rugsėjo mėn., dėl mokinių skaičiaus pokyčio sumažės klasių komplektų skaičius nuo 18 iki 17.

2. NUORODA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

2.1. Gimnazijos apskaitos politika pateikta aiškinamajame rašte prie 2015 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 sumažėjo tik dėl nusidėvėjimo.

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 padidėjo, nes pervestos lėšos prenumeratai ir vadovėliams pirkti, pagal išankstines sąskaitas.

3.1.6. Per vienus metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo, nes padidėjo gautinos sumos darbo užmokesčiui, socialinio draudimo įmokoms, kreditiniam įsiskolinimui 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. Sukaupą pervirši 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 pirktą nematerialaus turto nenudėvėta (likutinė) vertė, gautos ir nepanaudotos pajamos už patalpų nuomą, kopijavimo ir maitinimo paslaugas.

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 per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusių ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo – 31179,18 Eur, dėl mokytojų darbo krūvio, sumažėjus vienam klasių komplektui.

Komandiruočių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusių ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo – 2308,98 Eur, nes tuo laikotarpiu nebuvo vykdomas bendradarbiavimo su Makedonija projektas.

Transporto sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 445,39 Eur dėl transporto paslaugų iš trečių šalių.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 1132,66 Eur, nes tuo laikotarpiu mažiau mokytojų vyko į kvalifikacijos kėlimo kursus.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 908,80 Eur, nes mažiau sunaudota eksploatacijai skirtų prekių.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 4068,91 Eur., nes mažiau atsargų įsigyta ir panaudota.

Socialinių išmokų ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 1027,20 Eur, kadangi mažesnis valgančių mokinių skaičius.

Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 4212,52 Eur, nes buvo priskirtos transporto sąnaudos, kurios vėliau koreguotos.

3.3. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

3.4. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

3.5. Teisinių ginčų gimnazija neturi.

Direktorius

Saulius Brasiūnas

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)

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 turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginti naujai 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 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	193412,68	402322,15	0,00	138,02	0,00	0,00	408982,57	0,00	0,00		186890,28
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	193412,68	5496,59	3863,60	138,02			16020,61				186890,28
			396825,56	-3863,60				392961,96				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	5018818,55	109028,48	0,00	0,00	0,00	0,00	150870,71	0,00	0,00	3220,43	4976976,32
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5018498,15	1421,52					43199,64				4976720,03
		320,40	107606,96					107671,07				256,29

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 pergrupavimas	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 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
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):	383601,41	0,00	0,00	25,91	0,00	0,00	9566,41	0,00	0,00		
	3.1. nepiniginiam turtui įsigyti	381544,00			25,91			7557,12				
	3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	2057,41						2009,29				
	4. Iš kitų šaltinių:	5191,71	924,84	0,00	82,93	0,00	0,00	2334,16	0,00	1,59	0,00	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3502,01	221,32		82,93			706,15				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1689,70	703,52					1628,01		1,59		
5.	Iš viso finansavimo sumų	5601024,35	512275,47	0,00	246,86	0,00	0,00	571753,85	0,00	1,59	0,00	
												5541791,24