

(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 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018-05- 10 Nr. 91
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5374283,13	5400429,84
I.	Nematerialusis turtas	3.1.1	183,32	200,00
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		183,32	200,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.1.2	5374099,81	5400229,84
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4910060,49	4930202,43
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		391426,59	393130,92
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		42015,42	44366,11
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9907,85	10908,31
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		20689,46	21622,07
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		176192,71	97201,03
I.	Atsargos		3269,51	7117,74
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3.1.4	3269,51	7117,74
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	351,98	278,84
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.1.6	146917,52	79197,28
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		142,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		146775,52	79197,28
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		25653,70	10607,17
	IŠ VISO TURTO:		5550475,84	5497630,87

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.1.7	5392740,18	5407086,17
I.	Iš valstybės biudžeto		188825,66	193201,06
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4834326,21	4856184,52
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		365990,20	353750,45
IV.	Iš kitų šaltinių		3598,11	3950,14
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		144420,43	79197,28
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		144420,43	79197,28
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		7370,12	1811,24
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		59664,27	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		77386,04	77386,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		13315,23	11347,42
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	13315,23	11347,42
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1967,81	2035,57
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11347,42	9311,85
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5550475,84	5497630,87

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 išteklų 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 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018-05-10 Nr. 90

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		287527,51	264209,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		277868,15	254788,28
I.1.	Iš valstybės biudžeto		174272,45	165294,24
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		98530,30	85745,84
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4528,25	3495,12
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		537,15	253,08
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.2.1	9659,36	9421,64
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9659,36	9421,64
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		288734,70	264409,60
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		220607,99	208830,98
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		26146,71	27168,63
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17720,14	16072,54
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1629,03	451,61
V.	TRANSPORTO		273,27	240,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		245,00	520,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1985,51	781,75
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9061,91	8194,62
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1280,40	1396,25
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9784,74	753,22
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1207,19	-199,68
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3175,00	2235,25
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3175,00	2235,25

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		1967,81	2035,57
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1967,81	2035,57
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

isės 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)

UTENOS ADOLFO ŠAPOKOS GIMNAZIJA

2018 METŲ I 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 2018 m. rugsėjo mėn., dėl mokinių skaičiaus pokyčio, sumažės klasių komplektų skaičius nuo 16 iki 14.

2. NUORODA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

2.1. Gimnazijos apskaitos politika pateikta aiškinamajame rašte prie 2017 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 paskutinę 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 paskutinę 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 nežymiai padidėjo, nes daugiau pirkome paslaugų.

3.1.6. Per vienus metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo, nes sukaupti ir neišmokėti kovo mėn. atlyginimai bei socialinio draudimo įmokos, o taip pat gautinos sumos už turto nuomą.

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 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 pirktu materialaus 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 padidėjo – 11777,01 Eur, nes padidinta BMA bei MMA.

Komandiruočių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusių ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo – 1177,42 Eur, nes vykdomas projektas ERASMUS+.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 275,00 Eur, nes mažiau mokytojų vyko į kvalifikacijos kėlimo kursus.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 1203,76 Eur, nes daugiau sunaudota įstaigos reikmėms eksploatacijai skirtų prekių.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 867,29 Eur, nes daugiau atsargų įsigyta ir panaudota.

Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 9031,52 Eur, nes pirкта daugiau paslaugų.

3.3. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

3.4. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

3.5. Teisinių ginčų įstaiga 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 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	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	193201,06	125657,43	0,00	0,00	0,00	0,00	130032,83	0,00	0,00		188825,66	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	193201,06	136,89	770,00				5282,29				188825,66	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		125520,54	-770,00				124750,54				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4856184,52	58486,12	0,00	0,00	0,00	0,00	80344,43	0,00	0,00		4834326,21	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4855905,68	397,84					22329,29				4833974,23	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	278,84	58088,28					58015,14				351,98	

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina į 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 pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	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):	353750,45	16768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4528,25	0,00	0,00		365990,20	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	353750,32	99,00					2811,15				351038,17	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,13	16669,00					1717,10				14952,03	
4.	Iš kitų šaltinių:	3950,14	165,12	0,00	20,00	0,00	0,00	537,15	0,00	0,00		3598,11	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2826,88	69,21		20,00			440,82				2475,27	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1123,26	95,91					96,33				1122,84	
5.	Iš viso finansavimo sumų	5407086,17	201076,67	0,00	20,00	0,00	0,00	215442,66	0,00	0,00		5392740,18	