

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018-08-08 Nr. 189
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5348294,64	5400429,84
I.	Nematerialusis turtas	3.1.1	166,64	200,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		166,64	200,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.1.2	5348128,00	5400229,84
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4889918,55	4930202,43
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		389722,26	393130,92
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		39665,49	44366,11
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9064,85	10908,31
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		19756,85	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		128628,02	97201,03
I.	Atsargos		2058,15	7117,74
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3.1.4	2058,15	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	155,59	278,84
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.1.6	105403,72	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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		105403,72	79197,28
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		21010,56	10607,17
	IŠ VISO TURTO:		5476922,66	5497630,87

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.1.7	5361123,07	5407086,17
I.	Iš valstybės biudžeto		185772,39	193201,06
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4813696,11	4856184,52
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		358341,85	353750,45
IV.	Iš kitų šaltinių		3312,72	3950,14
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		100312,27	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		100312,27	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		1731,56	1811,24
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		21194,67	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		77386,04	77386,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		15487,32	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	15487,32	11347,42
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4139,90	1131,41
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11347,42	10216,01
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5476922,66	5497630,87

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė

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

Nijolė Šulgienė

(parašas)

Palinarija Piragienė

(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 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-08-08 Nr. 188

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		643297,60	599915,51
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		626298,27	585269,37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		425244,88	402490,97
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		185564,51	168269,62
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12176,60	12663,15
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3312,28	1845,63
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.2.1	16999,33	14646,14
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16999,33	14646,14
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		643600,70	601969,10
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		523181,53	493412,15
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		52135,20	54309,10
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22654,31	22017,26
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		4829,10	5524,55
V.	TRANSPORTO		7095,40	2106,48
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1290,97	1248,97
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2530,95	1964,89
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19532,96	16870,58
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2336,00	2215,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8014,28	2300,12
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-303,10	-2053,59
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4443,00	3185,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4443,00	3185,00

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		4139,90	1131,41
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4139,90	1131,41
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui

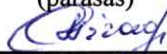
(sės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė

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



(parašas)



(parašas)

Nijolė Šulgienė

(vardas ir pavardė)

Palinarija Piragienė

(vardas ir pavardė)

UTENOS ADOLFO ŠAPOKOS GIMNAZIJA

2018 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 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 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 sumažėjo, nes atsiskaitė visi tiekėjai.

3.1.6. Per vienus metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo, nes sukaupti ir neišmokėti birželio mėn. atlyginimai, atostoginiai bei socialinio draudimo įmokos.

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 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 praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 29769,38 Eur, nes padidinta BMA bei MMA.

Komandiruočių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo – 695,45 Eur, nes mažiau darbuotojų vyko į komandiruotes.

Transporto sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 4988,92 Eur, nes vykdoma kultūros programa.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 566,06 Eur, nes daugiau sunaudota įstaigos reikmėms eksploatacijai skirtų prekių.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 2662,38 Eur, nes daugiau atsargų įsigyta ir panaudota įstaigos reikmėms.

Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 5714,16 Eur, nes pirкта daugiau paslaugų.

3.3. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

3.4. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

3.5. Teisinių ginčų gimnazija neturi.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui

Vyresnioji buhalterė



Nijolė Šulgienė

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 neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai 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	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	193201,06	409673,70	0,00	128,54	0,00	0,00	417230,91	0,00	0,00		185772,39	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	193201,06	1153,77	2336,00	128,54			11046,98				185772,39	
			408519,93	-2336,00				406183,93				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	4856184,52	131764,87	0,00	0,00	0,00	0,00	174253,28	0,00	0,00		4813696,11	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4855905,68	2379,56					44744,72				4813540,52	
		278,84	129385,31					129508,56				155,59	

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavim o sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina i gautą turtą	Finansav imo sumų pergrupavimas	Neatlygint inai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavim o sumų sumažėjim as dėl jų perdavimo ne viešojo sektorius subjektams	Finansavi mo 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):	353750,45	16768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12176,60	0,00	0,00		358341,85
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	353750,32	0,00	342,81				5767,11				348326,02
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,13	16768,00	-342,81				6409,49				10015,83
4.	Iš kitų šaltinių:	3950,14	951,11	0,00	1723,75	0,00	0,00	3312,28	0,00	0,00		3312,72
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2826,88	145,20	709,78	1723,75			3077,24				2328,37
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1123,26	805,91	-709,78				235,04				984,35
5.	Iš viso finansavimo sumų	5407086,17	559157,68	0,00	1852,29	0,00	0,00	606973,07	0,00	0,00		5361123,07