

(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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019-08- 08 Nr. FAK-39
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5258801,21	5307725,35
I.	Nematerialusis turtas	3.1.1	99,92	133,28
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		99,92	133,28
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.1.2	5258701,29	5307592,07
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4809350,79	4849634,67
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		382904,94	386313,60
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		41354,95	43822,39
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8409,24	9726,26
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		16681,37	18095,15
I.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	3.1.3		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		130729,77	97710,63
I.	Atsargos	3.1.4	3921,17	5541,98
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3921,17	5541,98
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	207,82	4513,38
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.1.6	103424,31	71404,19
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		103424,31	71383,29
III.6	Kitos gautinos sumos			20,90
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		23176,47	16251,08
	IŠ VISO TURTO:		5389530,98	5405435,98
D.	FINANSAVIMO SUMOS		5275154,57	5323784,97
I.	Iš valstybės biudžeto		182090,16	192339,30

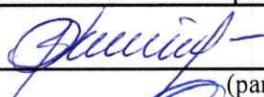
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4740218,17	4779042,08
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		348988,54	348676,69
IV.	Iš kitų šaltinių		3857,70	3726,90
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		99597,93	71496,65
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		99597,93	71496,65
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		1044,49	630,06
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		27707,75	20,90
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		70845,69	70845,69
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		14778,48	10154,36
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	3.1.7	14778,48	10154,36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4624,12	4139,90
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10154,36	6014,46
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5389530,98	5405435,98

Socialinė pedagogė, pavaduojanti direktorių

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė

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



(parašas)

Laura Barzdaite

(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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-08-08 Nr. FAK-38
(data)

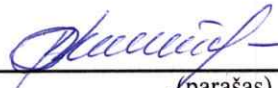
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		636760,39	643297,60
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		620849,39	626298,27
I.1.	Iš valstybės biudžeto		419318,93	425244,88
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		186530,99	185564,51
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11593,15	12176,60
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3406,32	3312,28
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15911,00	16999,33
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15911,00	16999,33
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.2.1	637102,27	643600,70
	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		530691,21	523181,53
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		51202,55	52135,20
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20960,75	22654,31
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2308,60	4829,10
V.	TRANSPORTO		2401,64	7095,40
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		957,40	1290,97
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		969,79	2530,95
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		22230,81	19532,96
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1853,35	2336,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3526,17	8014,28
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-341,88	-303,10
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4966,00	4443,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4966,00	4443,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			

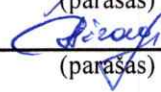
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4624,12	4139,90
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4624,12	4139,90
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Socialinė pedagogė, pavduojanti direktorių
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

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



(parašas)



(parašas)

Laura Barzdaitė

(vardas ir pavardė)

Palinarija Piragienė

(vardas ir pavardė)

UTENOS ADOLFO ŠAPOKOS GIMNAZIJA

2019 METŲ II KETVIRČIO

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-08-08 Nr. (1.13)-S-176

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 2019 m. rugsėjo mėn., dėl mokinių skaičiaus pokyčio, sumažės klasių komplektų skaičius nuo 14 iki 13.

2. NUORODA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

2.1. Gimnazijos apskaitos politika pateikta aiškinamajame rašte prie 2018 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 – 1620,81 Eur, nes panaudotos įstaigos veiklai.

3.1.5. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo – 4305,56 Eur, nes atsiskaitė visi tiekėjai.

3.1.6. Per vienus metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo – 32020,12 Eur, nes sukaupiti ir neišmokėti birželio mėn. atlyginimai, atostoginiai bei socialinio draudimo įmokos.

3.1.7. 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 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, valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo segmentui, o socialinių išmokų sąnaudos – socialinės apsaugos segmentui – tai mokiniams teikiamo nemokamo maitinimo paslaugų sąnaudos.

Komandiruočių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo – 2520,50 Eur, nes mažiau darbuotojų vyko į komandiruotes ir tuo laikotarpiu nevykdomas pagal ERASMUS+ programą projektas.

Transporto sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 4693,76 Eur, nes pirkti mažiau paslaugų iš trečiųjų šalių.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 333,57 Eur, nes mažiau darbuotojų vyko į kvalifikacijos kėlimo kursus.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 1561,16 Eur, nes mažiau sunaudota įstaigos reikmėms eksploatacijai skirtų prekių.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 2697,85 Eur, nes daugiau atsargų įsigyta ir panaudota įstaigos reikmėms.

Socialinių išmokų ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 482,65 Eur, nes mažiau valgančių mokinių.

Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 4488,11 Eur, nes pirkti daugiau paslaugų.

3.3. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

3.4. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

3.5. Teisinių ginčų gimnazija neturi.

3.6. Per ataskaitinį laikotarpį reikšmingų įvykių, kurie galėtų turėti įtakos šiuo metu ar ateityje finansinių ataskaitų straipsniams, nebuvo.

Socialinė pedagogė, pavaduojanti direktorių



Laura Barzdaitė

Vyresnioji buhalterė



Palinarija Piragienė