

(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 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020-05-09 Nr. FAK-24
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5202494,59	5228803,77
I.	Nematerialusis turtas	P03	290,71	365,56
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		290,71	365,56
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	5202203,88	5228438,21
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4748924,97	4769066,91
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		377791,95	379496,28
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		51216,14	54251,74
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7401,76	8041,72
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		16869,06	17581,56
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		163659,58	95221,93
I.	Atsargos	P08	6685,46	5100,63
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6685,46	5100,63
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	P09	285,40	206,60
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	145420,35	77441,22
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, turtą, paslaugas		45,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		145375,35	76850,22
III.6	Kitos gautinos sumos			591,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	11268,37	12473,48
	IŠ VISO TURTO:		5366154,17	5324025,70
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	5209776,28	5237132,66
I.	Iš valstybės biudžeto		180365,81	183913,95
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4693054,13	4714581,25
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		331770,02	334192,10
IV.	Iš kitų šaltinių		4586,32	4445,36
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		144498,69	77035,29
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		144498,69	77035,29
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	5364,14	632,33
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	62731,59	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	76402,96	76402,96
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	11879,20	9857,75
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		11879,20	9857,75
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2021,45	-296,61
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9857,75	10154,36
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5366154,17	5324025,70

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 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**2020-05-04
(data)

Nr. FAH-25

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		275115,29	277846,49
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		266313,52	268661,49
I.1.	Iš valstybės biudžeto		164066,64	172253,84
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		99729,44	90966,92
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2422,08	5026,78
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		95,36	413,95
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		8801,77	9185,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		8801,77	9185,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	275145,84	278211,20
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	224450,25	219789,40
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		26309,18	25616,33
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14094,34	16017,49
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		305,66	1424,88
V.	TRANSPORTO			540,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		130,00	412,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		310,37	287,25
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7206,27	12074,34
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1067,20	998,95
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1272,57	1050,16
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-30,55	-364,71
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2052,00	3404,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2052,00	3404,00

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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2021,45	3039,29
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2021,45	3039,29
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)

(parašas)

Saulius Brasiūnas

(vardas ir pavardė)

Palinarija Piragienė

(vardas ir pavardė)

UTENOS ADOLFO ŠAPOKOS GIMNAZIJA

2020 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.

2. NUORODA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

2.1. Gimnazijos apskaitos politika pateikta aiškinamajame rašte prie 2019 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 padidėjo – 1584,83 Eur, nes daugiau įsigyta iš tiekėjų ir mažiau panaudota įstaigos veiklai.

3.1.5. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį nežymiai padidėjo – 78,80 Eur.

3.1.6. Per vienus metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo – 67979,13 Eur, nes sukaupti ir neišmokėti kovo mėn. atlyginimai bei socialinio draudimo įmokos, bei gautinos sumos už turto nuomą.

3.1.7. 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 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.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 1923,15 Eur., nes pirkti mažiau paslaugų.

Komandiruočių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo – 1119,22 Eur, nes mažiau darbuotojų vyko į komandiruotes ir tuo laikotarpiu nevykdomas pagal ERASMUS+ programą projektas.

Transporto paslaugos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo – 540,00 Eur., nes pirkti mažiau paslaugų.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 292,40 Eur, nes mažiau darbuotojų vyko į kvalifikacijos kėlimo kursus.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 4868,07 Eur, nes mažiau atsargų įsigyta ir panaudota.

Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 222,41 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.

Direktorius



Saulius Brasiūnas

Vyresnioji buhalterė



Palinarija Piragienė