

(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 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020-11- 13 Nr. FAK-62
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5148586,37	5228803,77
I.	Nematerialusis turtas	P03	140,83	365,56
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		140,83	365,56
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	5148445,54	5228438,21
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4707351,41	4769066,91
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		374383,32	379496,28
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		45145,19	54251,74
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6121,59	8041,72
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		15444,03	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		160061,32	95221,93
I.	Atsargos	P08	4890,44	5100,63
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4890,44	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	203,99	206,60
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	147274,41	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, turą, paslaugas		182,37	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		147092,04	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	7692,48	12473,48
	IŠ VISO TURTO:		5308647,69	5324025,70
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	5155597,34	5237132,66
I.	Iš valstybės biudžeto		174738,39	183913,95
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4650312,82	4714581,25
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		326602,75	334192,10
IV.	Iš kitų šaltinių		3943,38	4445,36
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		144470,28	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		144470,28	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	4081,40	632,33
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	63985,92	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	76402,96	76402,96
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	8580,07	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		8580,07	9857,75
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1277,68	-296,61
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9857,75	10154,36
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5308647,69	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)

Alma Raudienė

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020-11-13 Nr. FAK-63
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		848567,74	829830,04
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		835639,82	810529,56
I.1.	Iš valstybės biudžeto		523592,26	521261,72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		291362,85	266420,39
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		20036,34	19209,05
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		648,37	3638,40
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12927,92	19300,48
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12927,92	19300,48
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	852305,42	833601,32
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	709712,76	680239,96
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		80217,40	76782,05
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19992,57	23346,76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1425,52	7142,13
V.	TRANSPORTO		1007,06	2646,51
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		130,00	1144,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1296,60	1142,58
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		31139,16	31376,67
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		2526,40	2117,35
XI.	NUOMOS		480,18	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4377,77	7662,91
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-3737,68	-3771,28
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2460,00	5480,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2460,00	5480,00

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		-1277,68	1708,72
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1277,68	1708,72
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			



Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Saulius Brasiūnas

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

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

(parašas)

Alma Raudienė

(vardas ir pavardė)

UTENOS ADOLFO ŠAPOKOS GIMNAZIJA

2020 METŲ 9 MĖNESIŲ

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-11-13 Nr. *FAK-64*

1.BENDROJI DALIS

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.

2. Gimnazija neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų

3. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.

2. NUORODA Į PASKUTINIŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

4. Gimnazijos apskaitos politika pateikta aiškinamajame rašte prie 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui.

3. PASTABOS

5. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P03. Informacija apie nematerialiojo turto vertės pasikeitimus. Nematerialiojo turto vertė, lyginant su verte paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną finansinės būklės ataskaitoje sumažėjo tik dėl amortizacijos.

P04. 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.

P09. Išankstinių apmokėjimų vertė, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, žymiai nesikeitė ir sudaro 203,99 Eur. Išankstinius apmokėjimus sudaro: išankstiniai apmokėjimai -72,21 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos – spaudinių prenumerata ir draudimas – 131,78 Eur.

P08. Atsargų vertė, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, sumažėjo. Atsargų likutį sudaro: nepanaudoti maisto produktai – 448,53 Eur, medžiagos mokymo tikslams 120,00 Eur, ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys – 4321,91 Eur. Viso 4890,44 Eur.

P10. Per vienus metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo – 69833,19 Eur, nes sukaupti ir neišmokėti rugsėjo mėn. atlyginimai bei socialinio draudimo įmokos, negautos iš savivaldybės išdo grąžintinos sumos – 2341,51 Eur.

P11. Pinigų likutį banke sudaro lėšos biudžetinėje sąskaitoje – 1,31 Eur, pavedimų lėšos – 4333,01 Eur, paramos lėšos – 3358,16 Eur., Viso pinigų likutis 7692,48 Eur.

P17. Tiekėjams mokėtinos sumos išaugo ir sudaro 4081,40 Eur.

P18. 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 materialaus turto nenudėvėta (likutinė) vertė, gautos ir nepanaudotos pajamos už patalpų nuomą, kopijavimo ir maitinimo paslaugas.

6. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P02. 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.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos išaugo dėl minimalios mėnesinės algos didinimo, pareiginės algos bazinio dydžio didinimo ir darbo užmokesčio koeficientų didinimo mokytojams.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 3354,19 Eur.

Komandiruočių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo – 5716,61 Eur, nes paskelbto karantino dėl COVID 19 ligos laikotarpiu, buvo apriboti išvykimai.

Transporto sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo – 1639,45 Eur, nes paskelbto karantino dėl COVID 19 ligos laikotarpiu keitėsi mokymo proceso organizavimo tvarka, dėl to mažiau lėšų skirta mokinių pažintinei veiklai.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 1014,40 Eur, nes karantino laikotarpiu mažiau darbuotojų dalyvavo kvalifikacijos kėlimo kursuose ir seminaruose.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu žymiai nesikeitė.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu nežymiai sumažėjo – 221,23 Eur, nes mažiau atsargų įsigyta ir panaudota įstaigos reikmėms.

Socialinių išmokų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 409,05 Eur, nes daugiau mokinių pasinaudojo socialine parama.

Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 3273,22 Eur, nes pirкта mažiau paslaugų.

7. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

8. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

9. Teisinių ginčų gimnazija neturi.

Direktorius



Saulius Brasiūnas

Vyresnioji buhalterė



Alma Raudienė