

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401979
D/L: 2021-04-02 15:18:11

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2021-04-14 Nr. FAM-14
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Bil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		5.162.656,43	5.228.803,77
I	Nematerialusis turtas	P03	66,00	365,56
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		66,00	365,56
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	5.148.436,06	5.228.438,21
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4.686.242,21	4.769.066,91
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		372.679,02	379.496,28
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		67.901,87	54.251,74
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.881,46	8.041,72
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14.731,50	17.581,56
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	14.154,37	
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		98.463,69	95.221,93
I	Atsargos	P08	5.378,44	5.100,63
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5.378,44	5.100,63
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	3.217,23	206,60
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	83.257,09	77.441,22
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		3.042,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	144,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		80.070,40	77.441,22
III.6	Kitos gautinos sumos		0,69	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	6.610,93	12.473,48
	IŠ VISO TURTO:		5.261.120,12	5.324.025,70

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitini laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	5.159.775,69	5.237.132,66
I	Iš valstybės biudžeto		199.783,74	183.913,95
II	Iš savivaldybės biudžeto		4.631.699,13	4.714.581,25
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		323.580,55	334.192,10
IV	Iš kitų šaltinių		4.712,27	4.445,36
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		94.239,19	77.035,29
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		14.154,37	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	14.154,37	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		80.084,82	77.035,29
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	1.174,77	632,33
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,69	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	78.907,29	76.402,96
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	2,07	
F	GRYNASIS TURTAS	P18	7.105,24	9.857,75
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo itaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		7.105,24	9.857,75
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2.752,51	-296,61
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9.857,75	10.154,36
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		5.261.120,12	5.324.025,70

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Saulius Brasiūnas
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Alma Raudienė
(vardas ir pavardė)

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401979
D/L: 2021-04-02 15:18:11

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021-04-02 Nr. FAM-15
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.156.556,00	1.166.822,15
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.139.747,52	1.137.233,93
I.1	Iš valstybės biudžeto		705.606,52	733.605,56
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		409.990,75	372.354,87
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		23.386,99	26.457,88
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		763,26	4.815,62
II	MOKESČIU IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16.808,48	29.588,22
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	16.808,48	29.588,22
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŲAUDOS	P02	-1.162.225,44	-1.175.281,76
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-962.155,43	-942.528,95
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-107.693,71	-102.961,64
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-31.286,82	-35.730,83
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-1.470,52	-14.519,81
V	TRANSPORTO		-480,00	-4.876,64
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.501,20	-3.252,13
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1.470,32	-1.900,59
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-44.097,05	-56.351,68
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-3.540,80	-3.029,35
XI	NUOMOS		-960,36	
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-7.569,23	-10.130,14
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-5.669,44	-8.459,61
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.919,00	8.163,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	2.919,00	8.163,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAŲAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-2,07	
F	APSKAITOS POLITIKOS KĖTIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESČIIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-2.752,51	-296,61
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2.752,51	-296,61
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Saulius Brasiūnas
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Alma Raudienė
(vardas ir pavardė)

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401979
D/L: 2021-04-02 15:18:11

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2021-04-02 Nr. FAM-16
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						10.154,36	10.154,36	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-296,61	-296,61	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						9.857,75	9.857,75	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-2.752,51	-2.752,51	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						7.105,24	7.105,24	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresniąją buhalterę
(vyresnysis buhalteris (buhalteris), įeinančiomis į pareigų pavadinimą teisės aktais)

(parašas)

(parašas)

Saulius Brasiūnas
(vardas ir pavardė)

Alma Raudienė
(vardas ir pavardė)

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401979
D/L: 2021-04-02 15:18:11

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2021-04-02 Nr. FAM-17
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-4.462,55	0,00	-4.462,55	3.022,40	0,00	3.022,40
I	Iplaukos		1.048.997,14	0,00	1.048.997,14	1.100.037,75	0,00	1.100.037,75
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.009.521,24	0,00	1.009.521,24	1.024.615,82	0,00	1.024.615,82
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		684.383,09	0,00	684.383,09	721.117,89	0,00	721.117,89
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		320.987,05	0,00	320.987,05	289.045,44	0,00	289.045,44
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.981,00	0,00	2.981,00	11.905,00	0,00	11.905,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.170,10	0,00	1.170,10	2.547,49	0,00	2.547,49
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		19.583,48	0,00	19.583,48	37.751,22	0,00	37.751,22
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		19.892,42	0,00	19.892,42	37.636,45	0,00	37.636,45
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos					34,26	0,00	34,26
II	Pervestos lėšos		-19.733,48	0,00	-19.733,48	-37.751,22	0,00	-37.751,22
II.1	I valstybės biudžeta							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-19.583,48	0,00	-19.583,48	-37.751,22	0,00	-37.751,22
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Višojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-150,00	0,00	-150,00			
III	Išmokos	P02	-1.033.726,21	0,00	-1.033.726,21	-1.059.264,13	0,00	-1.059.264,13
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-938.294,97	0,00	-938.294,97	-936.971,68	0,00	-936.971,68
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-31.010,38	0,00	-31.010,38	-35.786,47	0,00	-35.786,47
III.3	Komandiruočių		-1.470,52	0,00	-1.470,52	-14.996,04	0,00	-14.996,04
III.4	Transporto		-480,00	0,00	-480,00	-4.876,64	0,00	-4.876,64
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.601,20	0,00	-1.601,20	-3.252,13	0,00	-3.252,13
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-860,00	0,00	-860,00	-653,53	0,00	-653,53
III.7	Atsargų įsigijimo		-47.939,11	0,00	-47.939,11	-49.886,88	0,00	-49.886,88
III.8	Socialinių išmokų		-3.540,80	0,00	-3.540,80	-3.029,35	0,00	-3.029,35
III.9	Nuomos		-960,00	0,00	-960,00			
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-7.569,23	0,00	-7.569,23	-9.811,41	0,00	-9.811,41
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-27.392,00	0,00	-27.392,00	-24.040,00	0,00	-24.040,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto išsigijimas		-27.392,00	0,00	-27.392,00	-24.040,00	0,00	-24.040,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto išsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		25.992,00	0,00	25.992,00	17.240,00	0,00	17.240,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimų atmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsivesti		25.992,00	0,00	25.992,00	17.240,00	0,00	17.240,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto		23.992,00	0,00	23.992,00			
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		2.000,00	0,00	2.000,00	17.240,00	0,00	17.240,00
IV.3	Iš ES užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsivesti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-5.862,55	0,00	-5.862,55	-3.777,60	0,00	-3.777,60
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12.473,48		12.473,48	16.251,08		16.251,08
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		6.610,93		6.610,93	12.473,48		12.473,48

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovs)

Vyrėsnioji buhalterė
(vyrėsnioji buhalteris / buhalteris)

(parašas)

(parašas)

Saulius Brasiūnas
(vardas ir pavardė)

Alma Raudienė
(vardas ir pavardė)

**UTENOS ADOLFO ŠAPOKOS GIMNAZIJOS
2020 M.GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2021-04-02 Nr.FAM-18

I. 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.

Ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje eurai ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

2. Gimnazija neturi kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų.

3. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.

4. Gimnazija veikia normaliomis įprastomis sąlygomis.

5. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
73	79

Visi darbuotojai dirba pagal darbo sutartis.

II. APSKAITOS POLITIKA

6. Finansinių ataskaitų forma.

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau - VSAFAS) bei kitais teisės aktais, reglamentuojančiais buhalterinę apskaitą ir Utenos Adolfo Šapokos gimnazijos apskaitos politika, patvirtinta direktoriaus 2016 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. V – 88. Finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita ir finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

7. Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas.

Apskaitos politika keičiama, kai keičiami VSAFAS ar kiti buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojantys teisės aktai. Apskaitos politikos keitimas apskaitoje

registruojamas ir finansinių ataskaitų rinkinyje parodomas retrospektyviai, išskyrus atvejus, kai teisės aktuose nurodyta, kad turi būti taikomas perspektyvinis būdas. Klaidos, pastebėtos po finansinių ataskaitų sudarymo, skirstomos į esmines ir neesmines. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,25 proc. turto vertės. Neesminės klaidos taisomos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos pastebėtos, koregavimą parodant toje pačioje finansinių ataskaitų eilutėje, kurioje buvo padaryta klaida. Esminės klaidos taisomos retrospektyviai, klaidų poveikį perviršiui ar deficitui parodant atskiroje Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

8. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių ir klaidų taisymo nebuvo atliekama.

9. Nematerialiojo turto apskaita.

Nematerialusis turtas – tai nepiniginis turtas, kuriuo subjektas disponuoja ir kurį naudodamas numato gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos.

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir šiuos pripažinimo kriterijus:

yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų;

tikėtina, kad viešojo sektoriaus subjektas būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos;

galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;

viešojo sektoriaus subjektas turi teisę tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Įsigytas nematerialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, patirtos po pirkto ar susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t.y. kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas.

Įsankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas, nustatytas atsižvelgiant į sutartis ar kitas juridines teises, neturi būti ilgesnis už juridinių teisių galiojimo laikotarpį. Kitam nematerialiajam turtui pagal nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus, patvirtintus Utenos Adolfo Šapokos gimnazijos direktoriaus 2015 m. sausio 20 d. įsakymu Nr. V – 11.

Gimnazija turi nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą ir jos licencijas.

Programinei įrangai ir jos licencijoms nustatytas 3 metų naudingo tarnavimo laikas, išskyrus licencijas, kai jų naudingo tarnavimo laikas yra ribotas.

10. Ilgalaikio materialiojo turto apskaita.

Ilgalaikis materialusis turtas tai turtas kuris:

skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti: prekėms gaminti, paslaugoms teikti, nuomoti ar administraciniams tikslams;

kurį numatoma naudoti ilgiau nei vienerius metus;

jo įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir šiuos pripažinimo kriterijus:

tikėtina, kad viešojo sektoriaus subjektas būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos;

galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;

viešojo sektoriaus subjektas turi teisę tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus Utenos Adolfo Šapokos gimnazijos direktoriaus 2015 m. sausio 20 d. įsakymu Nr. V – 11.

Gimnazijoje turimo ilgalaikio materialiojo turto naudingas tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	IMT grupės pavadinimas	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) laikas, metais
1.	Pastatai	
1.1	Pastatai (sienos – iki 2.5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai, gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai).	80
2.	Mašinos ir įrenginiai	
2.1.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrengimai	3

2.2.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	8
2.3.	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
3.	Transporto priemonės	
3.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10
4.	Baldai ir biuro įranga	
4.1.	Baldai	10
4.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
4.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
4.4.	Kita biuro įranga	6
5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
5.1.	Pianinai, rojaliai, arfos	15
5.2.	Pučiamieji, mušamieji, styginiai ir kt.	7
5.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	10
5.4.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir jei yra nuvertėjimas, nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimties, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

11. Biologinis turtas.

Gimnazija biologinio turto neturi.

12. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai.

Finansinis turtas – turtas, kuris yra pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Gimnazijos finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Gimnazija turi tik trumpalaikio finansinio turto.

Jį sudaro: per vienerius metus gautinos sumos; pinigai ir jų ekvivalentai.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

Finansinis įsipareigojimas – įsipareigojimas perduoti pinigus ar kitą finansinį turtą kitai šaliai arba pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau nepalankiomis sąlygomis.

Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų gimnazija neturi. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai;

pervestinos sumos į biudžetus;

mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla;

kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- susiję su rinkos kainomis – tikrąja verte;
- iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikrąja verte;
- kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

13. Atsargos.

Atsargos - turtas, kuris sunaudojamas per metus pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą, taip pat ūkinis inventorių, nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos teikti paslaugos pagal trumpalaikes sutartis.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

14. Finansavimo sumų, finansavimo pajamų ir finansavimo sąnaudų apskaitos principai.

Finansavimo sumos – Utenos Adolfo Šapokos gimnazijos iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas gimnazijos tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir gimnazijos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas gimnazijos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

- Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:
- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui yra gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti įsigyti ilgalaikį arba trumpalaikį nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos, perduotos ir panaudotos finansavimo sumos detalizuojamos pagal VSS, kuriems skiriamos finansavimo sumos, valstybės funkcijas, programas, finansavimo šaltinius, išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnius ir jų paskirtį – nepiniginiam turtui ar kitoms išlaidoms.

15. Atidėjiniai.

Atidėjiny – įsipareigojimas, kurio galutinės įvykdymo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami

apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjiniai peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgus į naujas aplinkybes ar įvykius, kad parodytų dabartinį įvertinimą.

16. Segmentai.

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – gimnazijos veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar kelių gimnazijos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

Gimnazija skiria švietimo segmentą ir apie segmentą atskleidžiama tokia informacija:

segmento pagrindinės veiklos sąnaudos;

segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai.

Gimnazija turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų apskaitą pagal segmentą tvarko taip, kad galėtų teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

17. Kitos pajamos.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog gimnazija gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai gimnazija gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamomis laikoma tik pačios gimnazijos gaunama ekonominė nauda.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pastovumo principas reikalauja, kad VSS pasirinktą apskaitos politiką taikytų nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų keitimosi tendencijas. Apskaitos politika gali būti keičiama dėl VSAFAS nuostatų pakeitimo ir jei to reikalauja kiti teisės aktai. Apskaitos politikos keitimu nelaikoma: naujos apskaitos politikos taikymas ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams, kurių turinys iš esmės skiriasi nuo ankstesnių ūkinių operacijų ar ūkinių įvykių, naujos apskaitos politikos taikymas ūkinėms operacijoms, kurių VSS iki to laiko nevykdė ir ūkiniams įvykiams, kurių VSS iki to laiko neturėjo.

18. Sąnaudos.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Registruojant sąnaudas apskaitoje jos grupuojamos pagal tai, kokią veiklą vykdant buvo padarytos. Išskiriamos šios sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Sąnaudų grupavimas nepriklauso nuo to, iš kokių finansavimo šaltinių ar kokių pajamų jos apmokamos.

19. Kiti apskaitos principai.

Pastovumo principas reikalauja, kad VSS pasirinktą apskaitos politiką taikytų nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų keitimosi tendencijas. Apskaitos politika gali būti keičiama dėl VSAFAS nuostatų pakeitimo ir jei to reikalauja kiti teisės aktai. Apskaitos politikos keitimu nelaikoma: naujos apskaitos politikos taikymas ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams, kurių turinys iš esmės skiriasi nuo ankstesnių ūkinių operacijų ar ūkinių įvykių; naujos apskaitos politikos taikymas ūkinėms operacijoms, kurių VSS iki to laiko nevykdė ir ūkiniams įvykiams, kurių VSS iki to laiko neturėjo.

III. PASTABOS

20. Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas.

P01. Per ataskaitinį laikotarpį gimnazijoje apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo nebuvo.

21. Informacija pagal segmentus.

P02. Informacija pagal ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio segmentus pateikiama aiškinamojo rašto 1 ir 2 prieduose „Informacija pagal veiklos segmentus“. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos – švietimo segmentui, o socialinių išmokų sąnaudos - socialinės apsaugos segmentui – tai mokiniams teikiamo nemokamo maitinimo paslaugų sąnaudos.

22. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas.

P03. Informacija apie nematerialiojo turto vertės pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto 3 priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.“

Lyginant su ankstesniu laikotarpiu nematerialiojo turto vertė sumažėjo tik dėl amortizacijos, o naujai įsigyto turto nebuvo.

Gimnazijoje yra nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, jo įsigijimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis, Eur.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur.
7911,84	7511,84

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, gimnazija neturi.

Nematerialiojo turto, nebenaudojamo veikloje, gimnazija neturi.

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, gimnazija neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto, patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams, neturėjome.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, neturėjome.

P04. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto 4 priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Lyginant su ankstesniu laikotarpiu ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sumažėjo 80002,15 Eur. Naujai įsigyta turto iš mokymo lėšų 1400,00 Eur, iš VB lėšų 23992,00 Eur, iš savarankiškų funkcijų 2000,00 Eur, o nusidėvėjo turto už 107394,15 Eur.

Gimnazijoje yra visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo veikloje materialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina yra:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur.
1.	Mašinos ir įrenginiai	117741,97	95506,42
2.	Baldai ir biuro įranga	95797,98	97853,29
3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	30984,36	30984,36
	Iš viso:	244524,31	224344,07

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, gimnazija neturi.

Materialiojo turto nebenaudojamo arba laikinai nenaudojamo veikloje, gimnazija neturi.

Naujo materialiojo turto, įsigyto perduoti, gimnazija neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį materialiojo turto, patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams, neturėjome.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, neturėjome.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, gimnazija neturi.

P05. Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą pateikta aiškinamojo rašto 5 priede, ir sudaro 14154,37 Eur. Tai suformuoti ilgalaikiai atidėjiniai darbuotojams, pasiekusiems įstatymų nustatytos senatvės pensijos amžių ir įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją dirbant šioje įstaigoje, išeitinėms išmokoms mokėti.

P06. Informacijos apie veiklos nuomą, finansinę nuomą ir kitas perdavimo sutartis nėra, nes gimnazija jų neturi.

P07. Informacijos apie biologinį turtą nėra, nes Utenos Adolfo Šapokos gimnazija jo neturi.

P08. Atsargų vertė per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 277,81 Eur, nes metų pabaigoje įsigytos atsargos dar nebuvo sunaudotos. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 6 priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.“ Kita informacija apie atsargas:

Eil. Nr.	Atsargų grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Medžiagos mokslo ir mokymo tikslams	111,00	120,00
2.	Maisto produktai	303,45	286,88
3.	Ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys	4963,99	4693,75
	Iš viso:	5378,44	5100,63

P09. Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina per ataskaitinį laikotarpį žymiai išaugo – 3010,63 Eur, nes susiklosčius nepalankiai situacijai dėl COVID 19 ligos ir siekiant pagerinti mokinių mokymąsi nuotoliniu būdu, buvo įsigyta skaitmeninio turinio prenumerata. Išankstiniai apmokėjimai

tiekejams per ataskaitinį laikotarpį išaugo 59,64 Eur, o ateinančių laikotarpių sąnaudos išaugo 2950,99 Eur. Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro laikraščių ir skaitmeninio turinio prenumerata. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 7 priede „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“.

P10. Per vienus metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 5815,87 Eur, iš jų 3042,00 Eur sudaro gautinos sumos iš Švietimo mainų paramos fondo projekto Erasmus+ „Effective education-better užbaigimui. Sukauptos gautinos sumos darbuotojų atostogų rezervui išaugo nežymiai. Turėjome ir gautinų sumų už turto nuomą 144,00 Eur. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 8 priede „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 5862,55 Eur, nes tarptautinio projekto užbaigimui turėjome panaudoti savo lėšas. Pinigų likutis banke 2020 m. gruodžio 31 d. – 6610,93 Eur. Iš jų – 4129,74 paramos lėšos, 2481,19 Eur pavedimų lėšos ir pinigai už parduotą pastotę. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 9 priede „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“.

P12. Finansavimo sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto 10 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ ir 11 priede „Finansavimo sumų likučiai“.

Metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 10 priede „Finansavimo sumų pergrupavimas“ iš valstybės biudžeto pergrupuota – 16925,25 Eur iš jų 3540,80 Eur yra mokinių nemokamam maitinimui gautas finansavimas kitoms išlaidoms pergrupuotas į gautą finansavimą nepiniginiam turtui įsigyti – maisto produktų įsigijimui ir 13384,45 Eur mokymo lėšoms gautas finansavimas kitoms išlaidoms pergrupuotas į gautą finansavimą nepiniginiam turtui įsigyti – mokymo priemonėms ir vadovėliams įsigyti.

Iš savivaldybės lėšų gautas finansavimas kitoms išlaidoms – 8798,44 Eur pergrupuotas į gautą finansavimą nepiniginiam turtui įsigyti – atsargoms įsigyti.

Iš kitų šaltinių gautas finansavimas kitoms išlaidoms – 497,33 Eur pergrupuotas į gautą finansavimą nepiniginiam turtui įsigyti – atsargoms įsigyti.

Iš kitų šaltinių gautų finansavimo sumų likutis kitoms išlaidoms yra – 3235,67 Eur, tame skaičiuje gauta parama iš UAB „Sanitex“ – 505,39 Eur, VMI 1,2 proc. GPM – 1940,16 Eur, UAB „Euroautomatai“ – 312,86 Eur. Iš viso gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 4129,74 Eur.

Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą:

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1.	UAB SANITEX	110443493	136,32				136,32
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3.	Fiziniai asmenys*	X					
4.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	883,78	X	X	X	883,78

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
5.	Anonimiškai	X					
6.	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
	Iš viso	X	1020,10				1020,10

Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį:

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Pinigais	3765,46	1020,10		655,82			4129,74
2.	Turtu, išskyrus pinigus							
3.	Paslaugomis							
4.	Turto panauda							
	Iš viso	3765,46	1020,10		655,82			4129,74

Neatlygintinai gautas turtas (atsargos), gautas iš visų šaltinių yra – 6898,49 Eur, tame skaičiuje nemokamai gautas turtas iš ES 6752,44 Eur.

P13. Informacijos apie finansinius įsipareigojimus dėl gautų paskolų, finansinės nuomos nėra, nes gimnazija jų neturi.

P14. Gimnazijoje mokymo procese naudojamas pagal panaudos sutartis gautas turtas. Panaudos sutartys, pagal kurias gautas turtas, yra terminuotos, išskyrus valstybinės žemės sklypą. Visas turtas, valdomas pagal panaudos sutartis, apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Panaudos davėjas	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Nacionalinė žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos Utenos skyrius	Valstybinė žemė 1 sklypas – 2,699 ha	44064,00	44064,00
2.	Lietuvos mokinių neformaliojo švietimo centras	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	303,81	303,81
3.	Nacionalinė švietimo agentūra	Kompiuterinė įranga	3395,10	

	Iš viso		47762,91	44367,81
--	---------	--	----------	----------

Pagal panaudos sutartis gautas turtas ataskaitinį laikotarpį rodomas likutine verte nurodyta sutartyje. Valstybinės žemės panaudos sutartyje žemės sklypo vertė nenurodyta, todėl vertė rodoma pagal Utenos Adolfo Šapokos gimnazijos perdavimo aktą, remiantis VĮ Registro pažyma.

P15. Informacija apie atidėjinius pateikta aiškinamojo rašto 12 ir 13 prieduose. Ataskaitinių metų pabaigoje buvo suformuoti ilgalaikiai atidėjiniai išeitinėms išmokoms mokėti 10 darbuotojų, pasiekusiems įstatymų nustatytos senatvės pensijos amžių ir įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją dirbant šioje įstaigoje. Ilgalaikių atidėjinių balansinė vertė nebuvo diskontuota dėl įtakos įsipareigojimo vertei nereikšmingumo.

P16. Gimnazija suteiktų paskolų garantijų neturi.

P17. Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus pateikta aiškinamojo rašto 14 priede „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“.

Tiekėjams iš savivaldybės biudžeto lėšų mokėtinos sumos: UAB „Utenos šilumos tinklai“ - 889,05 Eur, UAB „Stekas“ - 105,12 Eur, UAB „Telia Lietuva“ - 62,02 Eur, UAB „Ekskomisarų biuras“ - 61,73 Eur, AB „Energijos skirstymo operatorius“ - 51,59 Eur, UAB „Tele2“ - 5,26 Eur. Iš viso 1174,77 Eur.

P17. Sukauptos mokėtinos sumos padidėjo – 2504,33 Eur, nes didėjo vidutinis darbo užmokestis ir darbuotojai neišnaudojo jiems priklausančių atostogų už praėjusį laikotarpį.

P18. Utenos Adolfo Šapokos gimnazijos grynasis turtas per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 2752,51 Eur ir yra 7105,24 Eur. Informacija pateikiama „Grynojo turto pokyčių ataskaita“. Sukauptą perviršį sudaro pinigai sąskaitoje už parduotą pastotę, metalo laužą, automobilį – 5028,60 Eur, nesunaudotos medžiagos ir maisto produktai, pirkti iš pagrindinės veiklos kitų lėšų – 903,63 Eur, iš kitos veiklos (nuomos) pajamų pirktos materialaus turto nenudėvėta (likutinė) vertė – 1042,74 Eur, gautos ir nepanaudotos pajamos už maitinimo paslaugas – 282,06 Eur, negauti pinigai už priskaičiuotas pajamas už nuomą – 144,00 Eur ir mažina perviršį atostoginių rezervo kaupiniai – 293,72 Eur bei delspinigių skola 2,07 Eur.

23. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas.

P19. Mokesčių pajamų gimnazija neturi.

P20. Socialinių įmokų pajamų Utenos Adolfo Šapokos gimnazija neturi.

P21. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama aiškinamojo rašto 15 priede „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“.

Gimnazijoje pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro suteiktų paslaugų pajamos, kurios yra:

Eil. Nr.	Suteiktų paslaugų pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Maitinimo paslaugos	10005,79	29179,14
2.	Kopijavimo paslaugos	30,00	104,00
3.	Kitos paslaugos (egzaminų perlaikymas)	391,00	305,08
	Iš viso:	16808,48	29588,22

P21. Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikiama aiškinamojo rašto 16 priede „Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos“.

Gimnazijoje kitos veiklos pajamas sudaro pajamos, gautos už patalpų nuomą, pagal trumpalaikes patalpų nuomos sutartis – 2919,00 Eur.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Didžiausią sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 17 priede.

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
962155,43	942528,95

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos didėjo dėl MMA didėjimo, dėl darbo užmokesčio koeficientų didinimo pedagoginiams darbuotojams.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos padidėjo, nes buvo pradėtas skaičiuoti nusidėvėjimas ilgalaikiam turtui, įsigytam 2019 metų pabaigoje.

Per ataskaitinį laikotarpį pripažinta 31286,82 Eur komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų, kurias sudaro:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Šildymo	20067,55	20697,05
2.	Elektros energijos	8385,82	10901,10
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1496,52	2326,49
4.	Ryšių paslaugų	823,75	858,30
5.	Šiukšlių išvežimo	513,18	947,89
	Iš viso:	31286,82	35730,83

Transporto sąnaudos.

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
480,00	4876,64

Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos.

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1470,32	1900,59

Kitų paslaugų sąnaudos.

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
7569,23	10130,14

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 4444,01 Eur.

Komandiruočių, transporto ir kvalifikacijos kėlimo sąnaudos mažėjo dėl susidariusios situacijos paskelbus karantiną dėl COVID-19 ligos.

Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos sumažėjo nežymiai – 430,27 Eur.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 12254,63 Eur.

Socialinių išmokų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo – 511,45 Eur, nes daugiau nemokamai valgančių mokinių.

Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 2560,91 Eur, nes pirкта mažiau paslaugų.

P.23.Gimnazija turėjo 2,07 Eur delspinigių sąnaudų. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 18 priede.

P.24.Informacija apie įsipareigojimų dalį(įskaitant finansinės nuomos lizingo) įsipareigojimus eurai ir užsienio valiutomis pateikta aiškinamojo rašto 19 priede.

P.25.Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto gimnazija neturi.

P.26.Svarbių po ataskaitinių ūkinių įvykių poveikio nėra.

P.27.Informacijos apie kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus nėra, nes gimnazija tokių neturi.

P.28.Jungimų ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

P.29.Perėjimo nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

P.30.Turto, perduoto VĮ Valstybės turto fondui ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

Direktorius

Saulius Brasiūnas

Vyresnioji buhalterė

Alma Raudienė

Utenos Adolfo Šupolės gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

2020 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto

1 priedas

Patvirtinta
ID: -2147401979
D/L: 2021-04-02 15:18:11

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarko ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-1.158.684,64	-3.540,80	-1.162.225,44
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-962.155,43		-962.155,43
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-107.693,71		-107.693,71
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-31.286,82		-31.286,82
1.4	Komandiruočių									-1.470,52		-1.470,52
1.5	Transporto									-480,00		-480,00
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-1.501,20		-1.501,20
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-1.470,32		-1.470,32
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-44.097,05		-44.097,05
1.10	Socialinių išmokų										-3.540,80	-3.540,80
1.11	Nuomos									-960,36		-960,36
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-7.569,23		-7.569,23
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-1.033.726,21		-1.033.726,21
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-938.294,97		-938.294,97
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-31.010,38		-31.010,38
3.1.3	Komandiruočių									-1.470,52		-1.470,52
3.1.4	Transporto									-480,00		-480,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-1.601,20		-1.601,20
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-860,00		-860,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-47.939,11		-47.939,11
3.1.8	Socialinių išmokų									-3.540,80		-3.540,80
3.1.9	Nuomos									-960,00		-960,00
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-7.569,23		-7.569,23
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Utenos Adolfo Šapalos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

2020 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto

2 priedas

Patvirtinta
ID: -2147401979
D/L: 2021-04-02 15:18:11

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyta	Viešojo tvarko ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-1.172.252,41	-3.029,35	-1.175.281,76
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-942.528,95		-942.528,95
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-102.961,64		-102.961,64
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-35.730,83		-35.730,83
1.4	Komandiruočių									-14.519,81		-14.519,81
1.5	Transporto									-4.876,64		-4.876,64
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-3.252,13		-3.252,13
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-1.900,59		-1.900,59
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-56.351,68		-56.351,68
1.10	Socialinių išmokų										-3.029,35	-3.029,35
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-10.130,14		-10.130,14
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-1.056.234,78	-3.029,35	-1.059.264,13
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-936.971,68		-936.971,68
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-35.786,47		-35.786,47
3.1.3	Komandiruočių									-14.996,04		-14.996,04
3.1.4	Transporto									-4.876,64		-4.876,64
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-3.252,13		-3.252,13
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-653,53		-653,53
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-49.886,88		-49.886,88
3.1.8	Socialinių išmokų										-3.029,35	-3.029,35
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-9.811,41		-9.811,41
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKIDIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išanalistiniai apmėjinimai Nebaigti projektai	Nebaigti projektai ir išanalistiniai apmėjinimai Išanalistiniai apmėjinimai	Prestizžas	Iš viso
					Literatūros, mokslo ir meno kūrinių	Kitas nematerialiųjų turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8.010,84							8.010,84
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		8.010,84							8.010,84
7	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-7.645,28		X		X	X		-7.645,28
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-299,56		X		X	X		-299,56
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Suakauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-7.944,84		X		X	X		-7.944,84
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

Utenos Adolfo Šapalos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401979
D/L: 2021-04-02 15:18:11

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai Nebaigti projektai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai Išankstiniai apmokėjimai	Prestžas	Iš viso
					Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		66,00							66,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		365,56							365,56

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupto turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ															
Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			6.445.416,69	409.038,00		204.339,83			113.937,16		60.251,36			7.232.983,04
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						25.992,00			1.400,00					27.392,00
2.1	Pirktų turto įsigijimo savikaina						25.992,00			1.400,00					27.392,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-1.896,14			-6.186,71					-8.082,85
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto						-1.896,14			-6.186,71					-8.082,85
4	Pengrupavimai (+/-)														
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			6.445.416,69	409.038,00		228.435,69			109.150,45		60.251,36			7.252.292,19
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-1.676.349,78	-29.541,72		-150.088,09			-105.895,44	X	-42.669,80	X	X	-2.004.544,83
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-82.824,70	-6.817,26		-12.341,87			-2.560,26	X	-2.850,06	X	X	-107.394,15
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					1.896,14			6.186,71	X		X	X	8.082,85
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X					1.896,14			6.186,71	X		X	X	8.082,85
11	Pengrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-1.759.174,48	-36.358,98		-160.533,82			-102.268,99	X	-45.519,86	X	X	-2.103.856,13
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pengrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Balda ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pengrupavimui (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			4.686.242,21	372.679,02		67.901,87			6.881,46		14.731,50			5.148.436,06
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			4.769.066,91	379.496,28		54.251,74			8.041,72		17.581,56			5.228.438,21

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki pildavimo.

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401979
D/L: 2021-04-02 15:18:11

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turta		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta		
3	Po vieno metų gautinos sumos	14.154,37	
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta		
7	Iš viso	14.154,37	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

2020 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
 6 priedas

Patvirtinta
 ID: -2147401979
 D/L: 2021-04-02 15:18:11

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5.100,63					3.851,95	8.952,58
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		49.149,17						49.149,17
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		42.250,68						42.250,68
2.2	Nerokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		6.898,49						6.898,49
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-48.871,36					-3.851,95	-52.723,31
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)		-5,67						-5,67
3.3	Sunaudota veikloje		-48.865,69						-48.865,69
3.4	Kiti nurašymai							-3.851,95	-3.851,95
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		5.378,44					0,00	5.378,44
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje							-3.851,95	-3.851,95
8	Nerokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupė nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)							3.851,95	3.851,95
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai							3.851,95	3.851,95
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)							0,00	0,00
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		5.378,44					0,00	5.378,44
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		5.100,63					0,00	5.100,63

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401979
D/L: 2021-04-02 15:18:11

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	3.217,23	206,60
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	185,38	125,74
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	3.031,85	80,86
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	3.217,23	206,60

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

2020 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
8 priedas

Patvirtinta
ID: -2147401979
D/L: 2021-04-02 15:18:11

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	83.257,09	83.113,09		77.441,22	77.441,22	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	3.042,00	3.042,00				
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	144,00					
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	144,00					
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Suakauptos gautinos sumos	80.070,40	80.070,40		77.441,22	77.441,22	
1.5.1	Iš biudžeto	79.788,34	79.788,34		76.850,22	76.850,22	
1.5.2	Kitos	282,06	282,06		591,00	591,00	
1.6	Kitos gautinos sumos	0,69	0,69				
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	83.257,09	83.113,09		77.441,22	77.441,22	

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401979
D/L: 2021-04-02 15:18:11

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavini	Iš viso	Biudžeto asignavini
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	6.610,93		12.473,48	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	6.610,93		12.473,48	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	6.610,93		12.473,48	
5	Iš jų ištekliai fondų lėšos				

Utenos Adolfo Šupulos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

2020 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
10 priedas

Patvirtinta
ID: -2147401979
D/L: 2021-04-02 15:18:11

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					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 perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	183.913,95	708.375,09	0,00	135,98	-5,67		-692.635,61					199.783,74
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	183.913,95	23.992,00	16.925,25	135,98	-5,67		-28.139,96					196.821,55
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		684.383,09	-16.925,25				-664.495,65					2.962,19
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	4.714.581,25	322.987,05	0,00				-405.869,17					4.631.699,13
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	4.714.374,65	2.000,00	8.798,44				-93.729,00					4.631.444,09
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	206,60	320.987,05	-8.798,44				-312.140,17					255,04
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)	334.192,10	2.981,00		6.752,44			-23.386,99			3.042,00		323.580,55
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	333.200,87			6.752,44			-18.152,97			1.780,21		323.580,55
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	991,23	2.981,00					-5.234,02			1.261,79		0,00
4	Iš kitų šaltinių	4.445,36	1.170,10	0,00	10,07			-763,26		-150,00			4.712,27
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.626,23		497,33	10,07			-657,03					1.476,60
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.819,13	1.170,10	-497,33				-106,23		-150,00			3.235,67
5	Iš viso finansavimo sumų	5.237.132,66	1.035.513,24	0,00	6.898,49	-5,67		-1.122.655,03		-150,00	3.042,00		5.159.775,69

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymai; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

2020 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
11 priedas

Patvirtinta
ID: -2147401979
D/L: 2021-04-02 15:18:11

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		183.913,95	183.913,95		199.783,74	199.783,74
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		4.714.581,25	4.714.581,25		4.631.699,13	4.631.699,13
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)		334.192,10	334.192,10	3.042,00	320.538,55	323.580,55
4	Iš kitų šaltinių		4.445,36	4.445,36		4.712,27	4.712,27
5	Iš viso		5.237.132,66	5.237.132,66	3.042,00	5.156.733,69	5.159.775,69

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401979
D/L: 2021-04-02 15:18:11

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Išsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	14.154,37	14.154,37
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	14.154,37	14.154,37

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

2020 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
13 priedas

Patvirtinta
ID: -2147401979
D/L: 2021-04-02 15:18:11

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams							
2	Žalos atlyginimas							
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų įsipareigojimai							
7	Baudos							
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui							
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti							
10	Sutaupoms atkurti							
11	Kita*		14.154,37					14.154,37
12	Iš viso atidėjinių		14.154,37					14.154,37

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

2020 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
14 priedas

Patvirtinta
ID: -2147401979
D/L: 2021-04-02 15:18:11

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	0,69					
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	1.174,77			632,33		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	78.907,29			76.402,96		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	78.907,29			76.402,96		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	2,07	2,07				
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Cauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	2,07	2,07				
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	80.084,82	2,07		77.035,29		

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401979
D/L: 2021-04-02 15:18:11

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	16.808,48	29.588,22
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	16.808,48	29.588,22
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	16.808,48	29.588,22

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401979
D/L: 2021-04-02 15:18:11

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO
SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	2.919,00	8.163,00
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	2.919,00	8.163,00
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	2.919,00	8.163,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

2020 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
17 priedas

Patvirtinta
ID: -2147401979
D/L: 2021-04-02 15:1

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IRS SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	73	-861.656,40	-49.418,91			-51.080,12						
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	5,0	-85.045,48	-5.728,28			-27.250,08						
5.2	kiti darbuotojai	68,0	-776.610,92	-43.690,63			-23.830,04						
6	Kiti												
7	Iš viso:	73	-861.656,40	-49.418,91			-51.080,12						
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-12.315,44	-706,33			-1.189,11	X					

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401979
D/L: 2021-04-02 15:18:11

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-2,07	
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-2,07	
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-2,07	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401979
D/L: 2021-04-02 15:18:11

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĘ NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	77.035,29	80.084,82
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	77.035,29	80.084,82