

PATVIRTINTA

Utenos rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus

2022 m. _____ d. įsakymu Nr. AĮ-_____

Utenos Adolfo Šapokos gimnazijos 2021 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinys

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2021.12 - 193295784}

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
	ELI-145	Per atask. laikot. gautos fin. sumos iš valstyb. ir saviv. biudžetų, išskyrus neatlygintinai gautą turta, suderintos su VSS, turi būti lygios 20 VSAFAS, 4 pr., 1 ir 2 eil., 4 st. sumoms. Išimtis: fin. sumos gautos iš ne VSS, kuris nėra tarpininkas.	LEV3	Rankinė kontrolė	ABS ({#PA}) = ABS ({PA sum RU-G-REAL})	{AN= FS.02; FL= F56; AC= FF10171}	709581.47 = 708581.47	709581.47 = 708581.47	1000	0,99
	ELI-503	Gautos finansavimo sumos iš valstybės (savivaldybės) biudžeto kitoms išlaidoms per ataskaitinį laikotarpį (tiesioginiai pinigų srutai), suderintos su VSS, turi būti lygios 5 VSAFAS, 2 pr., A.I.1.1-A.I.1.2 eil., 3 st. nurodytai sumai.	LEV3	Rankinė kontrolė	ABS ({#PA}) = ABS ({PA sum RU-G-REAL})	{AC= FP102111; FL= D8}	710067.47 = 708067.4700000001	710067.47 = 708067.4700000001	1999,99999999988	0,99

1 kontrolė. Utenos Adolfo Šapokos gimnazija pasirašė sutartis su VšĮ „Lietuvos Junior Achievement“ dėl dalyvavimo projekte „Praktinio verslumo ugdymo programos įgyvendinimas Lietuvos mokykloje (9-12 kl. mokiniams)“, kuris finansuojamas VB lėšomis. Ši viešoji įstaiga nėra viešojo sektoriaus subjektas, todėl finansavimo sumos nederinamos.

2 kontrolė. Šio projekto įgyvendinimui buvo skirta 1000 Eur, bet klaidingai buvo pervesta 2000 Eur. 1000 Eur gimnazija grąžino. Šios sumos nederintos.

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:25

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-03-21 Nr. FAM-15
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		5.059.304,65	5.162.656,43
I	Nematerialusis turtas	P03	633,29	66,00
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		633,29	66,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	5.048.518,45	5.148.436,06
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4.601.805,41	4.686.242,21
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		365.861,81	372.679,02
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		61.939,31	67.901,87
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7.030,55	6.881,46
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11.881,37	14.731,50
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas		10.152,91	14.154,37
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		113.859,65	98.463,69
I	Atsargos	P08	4.560,57	5.378,44
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4.560,57	5.378,44
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
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	4.541,63	3.217,23
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	90.155,73	83.257,09
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, turą, paslaugas	1		144,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		90.096,59	80.070,40
III.6	Kitos gautinos sumos		59,14	0,69
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	14.601,72	6.610,93
	IŠ VISO TURTO:		5.173.164,30	5.261.120,12

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	5.066.779,73	5.159.775,69
I	Iš valstybės biudžeto		192.264,26	199.783,74
II	Iš savivaldybės biudžeto		4.546.982,28	4.631.699,13
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		322.478,55	323.580,55
IV	Iš kitų šaltinių		5.054,64	4.712,27
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		100.555,52	94.239,19
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		10.152,91	14.154,37
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	10.152,91	14.154,37
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		90.402,61	80.084,82
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P15	976,96	
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	311,07	1.174,77
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			0,69
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	89.114,58	78.907,29
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			2,07
F	GRYNASIS TURTAS	P18	5.829,05	7.105,24
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		5.829,05	7.105,24
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1.276,19	-2.752,51
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7.105,24	9.857,75
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5.173.164,30	5.261.120,12

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

(parašas)

Saulius Brasiūnas
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Alma Raudienė
(vardas ir pavardė)

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:25

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2022-03-21 Nr. FAM-16
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.157.670,25	1.156.556,00
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.142.530,59	1.139.747,52
I.1	Iš valstybės biudžeto		730.076,67	705.606,52
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		398.295,04	409.990,75
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12.372,80	23.386,99
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.786,08	763,26
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15.139,66	16.808,48
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	15.139,66	16.808,48
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-1.160.929,44	-1.162.225,44
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-951.377,15	-962.155,43
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-108.468,51	-107.693,71
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-35.176,49	-31.286,82
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-1.404,96	-1.470,52
V	TRANSPORTO		-1.278,40	-480,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3.196,64	-1.501,20
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-8.082,97	-1.470,32
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-144,00	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-30.992,25	-44.097,05
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-2.908,80	-3.540,80
XI	NUOMOS		-1.920,70	-960,36
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-15.978,57	-7.569,23
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-3.259,19	-5.669,44
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.983,00	2.919,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	1.983,00	2.919,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-2,07
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1.276,19	-2.752,51
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1.276,19	-2.752,51
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 (buhalteris))

(parašas)

Alma Raudienė
(vardas ir pavardė)

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:25

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-03-21 Nr. FAM-17
(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						9.857,75	9.857,75	
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 grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-2.752,51	-2.752,51	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						7.105,24	7.105,24	
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 grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-1.276,19	-1.276,19	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						5.829,05	5.829,05	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), įeiu privaloma pagal teisės aktus)

(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.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:25

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-03-21 Nr. FAM-18
(data)

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
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		12.347,06	0,00	12.347,06	-4.462,55	0,00	-4.462,55
I	Iplaukos		1.073.863,85	0,00	1.073.863,85	1.048.997,14	0,00	1.048.997,14
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.039.336,47	0,00	1.039.336,47	1.009.521,24	0,00	1.009.521,24
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		710.067,47	0,00	710.067,47	684.383,09	0,00	684.383,09
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		314.088,85	0,00	314.088,85	320.987,05	0,00	320.987,05
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		14.312,80	0,00	14.312,80	2.981,00	0,00	2.981,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		867,35	0,00	867,35	1.170,10	0,00	1.170,10
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		17.122,66	0,00	17.122,66	19.583,48	0,00	19.583,48
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		17.404,72	0,00	17.404,72	19.892,42	0,00	19.892,42
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-18.520,82	0,00	-18.520,82	-19.733,48	0,00	-19.733,48
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-17.520,82	0,00	-17.520,82	-19.583,48	0,00	-19.583,48
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-1.000,00	0,00	-1.000,00	-150,00	0,00	-150,00
III	Išmokos	P02	-1.042.995,97	0,00	-1.042.995,97	-1.033.726,21	0,00	-1.033.726,21
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-944.255,31	0,00	-944.255,31	-938.294,97	0,00	-938.294,97
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-36.512,17	0,00	-36.512,17	-31.010,38	0,00	-31.010,38
III.3	Komandiruočių		-1.404,96	0,00	-1.404,96	-1.470,52	0,00	-1.470,52
III.4	Transporto		-1.278,40	0,00	-1.278,40	-480,00	0,00	-480,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-3.374,60	0,00	-3.374,60	-1.601,20	0,00	-1.601,20
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-7.819,92	0,00	-7.819,92	-860,00	0,00	-860,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-30.961,38	0,00	-30.961,38	-47.939,11	0,00	-47.939,11
III.8	Socialinių išmokų		-2.908,80	0,00	-2.908,80	-3.540,80	0,00	-3.540,80
III.9	Nuomos		-1.920,72	0,00	-1.920,72	-960,00	0,00	-960,00
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-12.509,71	0,00	-12.509,71	-7.569,23	0,00	-7.569,23
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-50,00	0,00	-50,00			

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

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		-6.461,35	0,00	-6.461,35	-27.392,00	0,00	-27.392,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-6.461,35	0,00	-6.461,35	-27.392,00	0,00	-27.392,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		2.105,08	0,00	2.105,08	25.992,00	0,00	25.992,00
I	Išplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		2.107,15	0,00	2.107,15	25.992,00	0,00	25.992,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto		514,00	0,00	514,00	23.992,00	0,00	23.992,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		1.593,15	0,00	1.593,15	2.000,00	0,00	2.000,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		-2,07	0,00	-2,07			
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		7.990,79	0,00	7.990,79	-5.862,55	0,00	-5.862,55
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6.610,93		6.610,93	12.473,48		12.473,48
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		14.601,72		14.601,72	6.610,93		6.610,93

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

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Saulius Brasiūnas
(vardas ir pavardė)

Alma Raudienė
(vardas ir pavardė)

UTENOS ADOLFO ŠAPOKOS GIMNAZIJOS
2021 M.GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-03-21 Nr. FAM-19

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
70	73

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 pirko 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;

mokėtinios 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 keliais teikiama 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.“

Gimnazija 2021 m. įsigijo programinės įrangos licencijų už 607,19 Eur.

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

Ataskaitinis laikotarpis, Eur.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur.
7697,36	7911,84

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 99917,61 Eur. Naujai įsigyta turto iš SB lėšų 1500,00 Eur, iš nuosavų lėšų 4354,20 Eur, o nusidėvėjo turto už 108428,61 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	137080,84	117741,97
2.	Baldai ir biuro įranga	96017,42	95797,98
3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	30984,36	30984,36
	Iš viso:	264082,62	244524,31

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 10152,91 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 sumažėjo – 817,87 Eur. 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	51,00	111,00
2.	Maisto produktai	303,52	303,45
3.	Ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys	4206,05	4963,99
	Iš viso:	4560,57	5378,44

P09. Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina per ataskaitinį laikotarpį išaugo – 1324,40 Eur. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams per ataskaitinį laikotarpį išaugo 773,12 Eur, o ateinančių laikotarpių sąnaudos išaugo 551,28 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 6898,64 Eur, daugiausia dėl sukauptų gautinų sumų atostogų rezervui. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 8 priede „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 7990,79 Eur, nes gimnazija pasirašė naują Strateginės partnerystės bendrojo ugdymo srityje projektinę sutartį su Salamankos Universitetu ir gavo tam finansavimą, gavo paramą. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 9 priede „Informacija apie pinigų 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 – 13515,77 Eur iš jų 2908,80 Eur yra mokinių nemokamam maitinimui gautas finansavimas kitoms išlaidoms pergrupuotas į gautą finansavimą nepiniginiam turtui įsigyti – maisto produktų įsigijimui ir 10606,97 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 – 9193,08 Eur pergrupuotas į gautą finansavimą nepiniginiam turtui įsigyti – atsargoms įsigyti.

Iš ES gautas finansavimas kitoms išlaidoms – 1587,34 Eur pergrupuotas į gautą finansavimą nepiniginiam turtui įsigyti – atsargoms įsigyti.

Iš kitų šaltinių gautas finansavimas kitoms išlaidoms – 440,78 Eur pergrupuotas į gautą finansavimą nepiniginiam turtui įsigyti – atsargoms įsigyti.

Iš kitų šaltinių gautų finansavimo sumų likutis kitoms išlaidoms yra – 3547,24 Eur, tame skaičiuje gauta parama iš UAB „Sanitex“ – 505,39 Eur, VMI 1,2 proc. GPM – 1940,16 Eur, UAB „Euroautomatai“ – 312,86 Eur.

Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą pateikiama aiškinamojo rašto 12 ir 13 prieduose. Iš viso gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 4129,74 Eur.

Neatlygintinai gautas turtas (atsargos), gautas iš visų šaltinių yra – 6238,38 Eur, tame skaičiuje nemokamai gautas turtas iš VB 4977,28 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
	Iš viso		44367,81	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 Registrų centro pažyma.

P15. Informacija apie atidėjinius pateikta aiškinamojo rašto 14 ir 15 prieduose. Ataskaitinių metų pabaigoje buvo suformuoti ilgalaikiai atidėjiniai išeitinėms išmokoms mokėti darbuotojams, 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 16 priede „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“.

Tiekėjams iš savivaldybės biudžeto lėšų mokėtinos sumos: UAB „Tele 2“ -5,75 Eur, UAB „Ignitis“ - 150,85 Eur, AB „Energijos skirstymo operatorius“- 144,47 Eur, Aukštaitijos profesinio rengimo centras – 10,00 Eur. Iš viso 311,07 Eur.

P17. Sukauptos mokėtinos sumos padidėjo – 10207,29 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 1276,19 Eur ir yra 5829,05 Eur. Informacija pateikiama „Grynojo turto pokyčių ataskaitoje“. Sukauptą perviršį sudaro pinigai sąskaitoje už parduotą pastotę – 674,40 Eur, nesunaudotos medžiagos ir maisto produktai, pirkti iš pagrindinės veiklos kitų lėšų – 396,94 Eur, iš kitos veiklos (nuomos) pajamų pirktos materialaus turto nenuodėvėta (likutinė) vertė – 5063,73 Eur ir mažina perviršį atostoginių rezervo kaupiniai – 296,02 Eur ir skola tiekėjams – 10,00 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 17 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	15074,66	10005,79
2.	Kopijavimo paslaugos	65,00	30,00
3.	Kitos paslaugos (egzaminų perlaikymas)		391,00
	Iš viso:	15139,66	16808,48

P21. Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikiama aiškinamojo rašto 18 priede „Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos“.

Gimnazijoje kitos veiklos pajamas sudaro pajamos, gautos už patalpų nuomą, pagal trumpalaikes patalpų nuomos sutartis – 1983,00 Eur.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Didžiausią sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 19 priede.

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
951377,15	962155,43

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos mažėjo dėl to, kad gimnazijoje buvo sumažinti sargų etatai.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos žymiai nesikeitė.

Per ataskaitinį laikotarpį pripažinta 35176,49 Eur komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų, kurias sudaro:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Šildymo	24828,18	20067,55
2.	Elektros energijos	7691,07	8385,82
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1322,70	1496,52
4.	Ryšių paslaugų	812,93	823,75
5.	Šiukšlių išvežimo	521,61	513,18
	Iš viso:	35176,49	31286,82

Transporto sąnaudos.

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1278,40	480,00

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos.

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
8082,97	1470,32

Kitų paslaugų sąnaudos.

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
16458,75	7569,23

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu išaugo nežymiai – 3889,67 Eur.

Transporto ir kvalifikacijos kėlimo sąnaudos didėjo dėl susidariusios situacijos paskelbus karantiną dėl COVID-19 ligos 2020 metais, 2021 metais gimnazijos veikla atsinaujino.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos išaugo, nes buvo skirtas papildomas finansavimas 4,0 tūkst. Eur vėdinimo sistemos įrengimo darbų užbaigimui ir stadiono linijų ženklavimo darbams.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 13104,80 Eur, nes 2021 m., kai mokymas vyko nuotoliniu būdu, nebuvo perkami maisto produktai, nebuvo perkami vadovėliai, nes buvo įsigyta skaitmeninio turinio prenumerata.

Socialinių išmokų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo – 632,00 Eur, nes sumažėjo nemokamai valgančių mokinių.

Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu išaugo – 8889,52 Eur, nes buvo įsigyta skaitmeninio turinio prenumerata reikalinga mokymuisi nuotoliniu būdu.

P.23.Gimnazija finansinės veiklos sąnaudų neturėjo. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 20 priede.

P.24.Informacija apie įsipareigojimų dalį(įskaitant finansinės nuomos lizingo) įsipareigojimus eurai ir užsienio valiutomis pateikta aiškinamojo rašto 21 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 Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:25

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka 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									-1.158.020,64	-2.908,80	-1.160.929,44
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-951.377,15		-951.377,15
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos									-108.468,51		-108.468,51
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-35.176,49		-35.176,49
1.4	Komandiruočių									-1.404,96		-1.404,96
1.5	Transporto									-1.278,40		-1.278,40
1.6	Kvalifikacijos kelimo									-3.196,64		-3.196,64
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-8.082,97		-8.082,97
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų									-144,00		-144,00
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-30.992,25		-30.992,25
1.10	Socialinių išmokų										-2.908,80	-2.908,80
1.11	Nuomos									-1.920,70		-1.920,70
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-15.978,57		-15.978,57
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-1.040.087,17	-2.908,80	-1.042.995,97
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-944.255,31		-944.255,31
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-36.512,17		-36.512,17
3.1.3	Komandiruočių									-1.404,96		-1.404,96
3.1.4	Transporto									-1.278,40		-1.278,40
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo									-3.374,60		-3.374,60
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-7.819,92		-7.819,92
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-30.961,38		-30.961,38
3.1.8	Socialinių išmokų										-2.908,80	-2.908,80
3.1.9	Nuomos									-1.920,72		-1.920,72
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-12.509,71		-12.509,71
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos									-50,00		-50,00

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:25

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka 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	Nusidevėjimo 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 kelimo									-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 kelimo									-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 Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:25

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8.010,84							8.010,84
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		607,19							607,19
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		607,19							607,19
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-214,48							-214,48
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto		-214,48							-214,48
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		8.403,55							8.403,55
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-7.944,84		X		X	X		-7.944,84
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-39,90		X		X	X		-39,90
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	214,48		X		X	X		214,48
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X	214,48		X		X	X		214,48
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-7.770,26		X		X	X		-7.770,26
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:25

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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)		633,29							633,29
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		66,00							66,00

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

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:

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		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	Išijigimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			6.445.416,69	409.038,00		228.435,69			109.150,45		60.251,36			7.252.292,19
2	Išijigimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						5.854,20			3.395,10					9.249,30
2.1	Pirkto turto išijigimo savikaina						5.854,20								5.854,20
2.2	Neatlygintinai gauto turto išijigimo savikaina									3.395,10					3.395,10
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-613,71			-2.210,56					-2.824,27
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto						-613,71			-2.210,56					-2.824,27
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išijigimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išijigimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			6.445.416,69	409.038,00		233.676,18			110.334,99		60.251,36			7.258.717,22
7	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-1.759.174,48	-36.358,98		-160.533,82			-102.268,99	X	-45.519,86	X	X	-2.103.856,13
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidevėjimo suma*	X								-738,30	X		X	X	-738,30
9	Apskaičiuota nusidevėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-84.436,80	-6.817,21		-11.816,76			-2.507,71	X	-2.850,13	X	X	-108.428,61
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidevėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					613,71			2.210,56	X		X	X	2.824,27
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X					613,71			2.210,56	X		X	X	2.824,27
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidevėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-1.843.611,28	-43.176,19		-171.736,87			-103.304,44	X	-48.369,99	X	X	-2.210.198,77
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	Pergrupavimai (+/-)	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	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija, 193295784, Paupio g. 1, Utenos m., Utenos r. sav.
2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

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		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
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		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)			4.601.805,41	365.861,81		61.939,31			7.030,55		11.881,37			5.048.518,45
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			4.686.242,21	372.679,02		67.901,87			6.881,46		14.731,50			5.148.436,06

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

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:25

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 turtą		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3	Po vieno metų gautinos sumos	10.152,91	14.154,37
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7	Iš viso	10.152,91	14.154,37

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

2021 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
6 priedas

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:25

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	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		5.378,44						5.378,44
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		36.458,11				192,00		36.650,11
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		32.876,53				192,00		33.068,53
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		3.581,58						3.581,58
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-37.275,98				-192,00		-37.467,98
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)		-14,00						-14,00
3.3	Sunaudota veikloje		-37.261,98				-192,00		-37.453,98
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergрупavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		4.560,57				0,00		4.560,57
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto 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)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		4.560,57				0,00		4.560,57
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		5.378,44						5.378,44

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:25

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	4.541,63	3.217,23
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	958,50	185,38
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	3.583,13	3.031,85
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	4.541,63	3.217,23

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:25

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)	90.155,73	90.096,59		83.257,09	83.113,09	
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 netesybės						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	90.096,59	90.096,59		80.070,40	80.070,40	
1.5.1	Iš biudžeto	90.096,59	90.096,59		79.788,34	79.788,34	
1.5.2	Kitos				282,06	282,06	
1.6	Kitos gautinos sumos	59,14			0,69	0,69	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	90.155,73	90.096,59		83.257,09	83.113,09	

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:25

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 asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
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)	14.601,72		6.610,93	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	14.601,72		6.610,93	
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)	14.601,72		6.610,93	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-29 16:18:54

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)	199.783,74	709.581,47	0,00	4.977,28	-14,00		-722.064,23					192.264,26
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	196.821,55		13.515,77	4.977,28	-14,00		-27.256,84					188.043,76
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.962,19	709.581,47	-13.515,77				-694.807,39					4.220,50
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	4.631.699,13	315.682,00	0,00				-400.000,69		-398,16			4.546.982,28
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	4.631.444,09		9.193,08				-94.572,70					4.546.064,47
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	255,04	315.682,00	-9.193,08				-305.427,99		-398,16			917,81
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)	323.580,55	14.312,80	0,00				-12.372,80			-3.042,00		322.478,55
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	323.580,55		1.587,34				-11.143,26					314.024,63
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		14.312,80	-1.587,34				-1.229,54			-3.042,00		8.453,92
4	Iš kitų šaltinių	4.712,27	867,35	0,00	1.261,10			-1.786,08					5.054,64
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.476,60		440,78	1.261,10			-1.671,08					1.507,40
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.235,67	867,35	-440,78				-115,00					3.547,24
5	Iš viso finansavimo sumų	5.159.775,69	1.040.443,62	0,00	6.238,38	-14,00		-1.136.223,80		-398,16	-3.042,00		5.066.779,73

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; 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.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:25

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)		199.783,74	199.783,74		192.264,26	192.264,26
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		4.631.699,13	4.631.699,13		4.546.982,28	4.546.982,28
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)	3.042,00	320.538,55	323.580,55	0,00	322.478,55	322.478,55
4	Iš kitų šaltinių		4.712,27	4.712,27		5.054,64	5.054,64
5	Iš viso	3.042,00	5.156.733,69	5.159.775,69	0,00	5.066.779,73	5.066.779,73

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:25

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI 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			735,65			735,65
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai			735,65			735,65
1.2.1	Asociacija ERELGYMAS	304279582		450,00			450,00
1.2.2	Parko terasa UAB	302830040		90,00			90,00
1.2.3	Žemaitijos pienas UAB	180240752		97,36			97,36
1.2.4	Alantos agroservisas UAB	167540613		98,29			98,29
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X		525,45			525,45
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	867,35	X	X	X	867,35
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	867,35	1.261,10			2.128,45

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos
kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,
o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta
metinė to turto nusidėvėjimo suma;

- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus
apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8
priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:25

P12 Paramos panaudojimas

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 sektorius subjektams	Perduota ne viešojo sektorius subjektams	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	10	11
1	Pinigais	4.129,74	867,35	-46,58	-509,20				4.441,31
2	Turtu, išskyrus pinigus		1.261,10	46,58	-1.261,10				46,58
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	4.129,74	2.128,45	0,00	-1.770,30				4.487,89

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su
6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės
atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų
aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse
nurodytų lėšų suma.

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-29 16:18:54

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	Santaupoms atkurti							
11	Kita*	14.154,37				-3.024,50		11.129,87
12	Iš viso atidėjinių	14.154,37				-3.024,50		11.129,87

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:25

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus	976,96	976,96
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai	976,96	976,96
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	10.152,91	10.152,91
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	11.129,87	11.129,87

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-04-27 16:12:09

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	311,07			1.174,77		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	89.114,58	1.273,70		78.907,29		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	89.114,58	1.273,70		78.907,29		
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	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos				2,07	2,07	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	89.425,65	1.273,70		80.084,82	2,07	

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:25

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	15.139,66	16.808,48
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**	15.139,66	16.808,48
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	15.139,66	16.808,48

* 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.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:25

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	1.983,00	2.919,00
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	1.983,00	2.919,00
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	1.983,00	2.919,00

* 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.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:1

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė 1	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaičius 2	Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius 8	Darbo užmokesčio sąnaudos					
			Pareiginė alga 3	Priedai, priemokos, premijos 4	Darbuotojo išlaidų kompensavimas 5	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams 6		Kita 7	Pareiginė alga 9	Priedai, priemokos, premijos 10	Darbuotojo išlaidų kompensavimas 11	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams 12	Kita 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	70	-882.220,40	-49.428,43		-19.728,32	73	-861.656,40	-49.418,91				-51.080,12
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	4,0	-94.247,92	-8.740,55		-139,38	5,0	-85.045,48	-5.728,28				-27.250,08
5.2	kiti darbuotojai	66,0	-787.972,48	-40.687,88		-19.588,94	68,0	-776.610,92	-43.690,63				-23.830,04
6	Kiti												
7	Iš viso:	70	-882.220,40	-49.428,43		-19.728,32	73	-861.656,40	-49.418,91				-51.080,12
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-12.609,36	-706,47		-299,99	X	-12.315,44	-706,33				-1.189,11

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-21 16:15:25

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.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394329
D/L: 2022-03-29 16:18:54

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS 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	80.084,82	89.425,65
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	80.084,82	89.425,65