

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
193295784 Paupio g. 1 Utena

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022-11-18 Nr. FAK-64
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4977571.33	5059304.65
I.	Nematerialusis turtas	P03	311.13	633.29
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		311.13	633.29
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	4968409.91	5048518.45
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4538477.81	4601805.41
II.3	Infrastruktūros statiniai		360748.86	365861.81
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		53879.48	61939.31
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		15303.76	18911.92
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		8850.29	10152.91
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		200792.82	113859.65
I.	Atsargos	P08	2602.34	4560.57
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2602.34	4560.57
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	6282.96	4541.63
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	172844.28	90155.73
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		464.66	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		172379.62	90096.59
III.6	Kitos gautinos sumos			59.14
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	19063.24	14601.72
	IŠ VISO TURTO:		5178364.15	5173164.30

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	4990137.64	5066779.73
I.	Iš valstybės biudžeto		184579.20	192264.26
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4479736.92	4546982.28
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		319112.80	322478.55
IV.	Iš kitų šaltinių		6708.72	5054.64
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		179870.97	100555.52
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		8850.29	10152.91
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		8850.29	10152.91
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		171020.68	90402.61
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			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		0.00	0.00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	4722.53	311.07
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	77183.57	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	89114.58	89114.58
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	8355.54	5829.05
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0.00	0.00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8355.54	5829.05
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2526.49	-1276.19
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5829.05	7105.24
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5178364.15	5173164.30

Direktorius

Saulius Brasiūnas

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

Alma Raudienė

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

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

193295784 Paupio g.1, Utena LT-28140

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M.RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022-11-18 Nr.FAK-65

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		997894.35	819129.47
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		972703.63	814237.55
I.1.	Iš valstybės biudžeto		612065.08	518102.53
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		344819.71	286728.06
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		14636.55	8694.38
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1182.29	712.58
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		25190.72	4891.92
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	25190.72	4891.92
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0.00	0.00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	998701.83	818845.37
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	808548.17	686616.81
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		81236.20	81470.22
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		27421.09	18850.19
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		6283.63	65.94
V.	TRANSPORTO		2453.75	528.40
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2440.07	1024.16
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		26691.66	6215.69
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		31534.29	8908.57
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1627.20	2220.80
XI.	NUOMOS		1487.44	960.36
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8978.33	11984.23
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-807.48	284.10
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3335.50	496.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	3335.50	496.00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0.00	0.00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0.00	0.00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-1.53	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ		2526.49	780.10
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2526.49	780.10
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė

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

Saulius Brasiūnas

(vardas ir pavardė)

Alma Raudienė

(vardas ir pavardė)

UTENOS ADOLFO ŠAPOKOS GIMNAZIJA

2022 METŲ 9 MĖNESIŲ

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-11-18 Nr. FAK- 66

1.BENDROJI DALIS

1.Utenos Adolfo Šapokos gimnazija kodas – 193295784, juridinių asmenų registre įregistruota 1996 m. rugsėjo 5 d. Subjekto adresas – Paupio g.1, Utena. Gimnazija yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytoja, turinti viešojo juridinio asmens statusą. Įstaiga turi antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu ir įstaigos pavadinimu, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas banke. Gimnazija priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei ir jos kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Veiklos funkcijos apibrėžtos įstaigos nuostatuose. Vykdo švietimo teikimo funkcijas. Pagrindinė veikla - vidurinio ugdymo, pagrindinio ugdymo 2-osios pakopos paslaugų teikimas, maitinimo paslaugų teikimas mokiniams ir darbuotojams, kopijavimo paslaugų teikimas mokiniams. Subjektas vykdo kitą veiklą: patalpų nuomą.

2.Gimnazija neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų

3.Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.

2. NUORODA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

4.Gimnazijos apskaitos politika pateikta aiškinamajame rašte prie 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui.

3. PASTABOS

5.Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas.

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

P04.Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus. Ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su verte paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną, finansinės būklės ataskaitoje sumažėjo tik dėl nusidėvėjimo.

P08.Atsargų vertė, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, sumažėjo. Atsargų likutį sudaro: nepanaudoti maisto produktai – 615,96 Eur, medžiagos mokymo tikslams 51,00 Eur, medikamentai -317,65, ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys – 1617,73 Eur. Viso 2602,34 Eur.

P09.Išankstinių apmokėjimų vertė, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, padidėjo 1741,33 Eur ir sudaro 6282,96 Eur. Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai

apmokėjimai tiekėjams 674,99 Eur ir 5607,97 ateinančių laikotarpių sąnaudos – spaudinių prenumerata ir draudimas.

P10. Per vienus metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo – 82688,55 Eur, nes neišmokėti rugsėjo mėn. atlyginimai bei socialinio draudimo įmokos, negautos iš savivaldybės išdo grąžintinos sumos – 4761,23 Eur.

P11. Pinigų likutį banke sudaro lėšos biudžetinėje sąskaitoje – 17,71 Eur, pavedimų lėšos – 13953,56 Eur, paramos lėšos – 5091,97 Eur. Viso pinigų likutis 19063,24 Eur.

P17. Tiekėjams mokėtinos sumos išaugo ir sudaro 4722,53 Eur.

P18. Sukauptą perviršį sudaro pinigai sąskaitoje už parduotą pastotę, nesunaudotos medžiagos ir maisto produktai, pirkti iš pagrindinės veiklos kitų pajamų, iš kitos veiklos (nuomos) pajamų pirktos materialaus turto nenuodėvėta (likutinė) vertė, gautos ir nepanaudotos pajamos už maitinimo paslaugas. Sukauptas perviršis 8355,54 Eur.

6. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas.

P02. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus, valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo segmentui, o socialinių išmokų sąnaudos – socialinės apsaugos segmentui – tai mokiniams teikiamo nemokamo maitinimo paslaugų sąnaudos.

P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos išaugo 20298,80 ir 2839,50 Eur.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos didėjo dėl darbo užmokesčio koeficientų didinimo mokytojams ir kitiems darbuotojams, MMA didinimo.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, komandiruočių, transporto, kvalifikacijos kėlimo, sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, didėjo dėl atsigaunančios veiklos po įvesto karantino dėl COVID 19 ligos.

Socialinių išmokų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 593,60 Eur.

Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 3005,90 Eur.

7. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

8. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

9. Teisinių ginčų gimnazija neturi.

Direktorius

Saulius Brasiūnas

Vyresnioji buhalterė

Alma Raudienė