

(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 LT-28140

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M.KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023-05-15 Nr.(4.3)- FAK-23
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5002196.87	5030761.66
I.	Nematerialusis turtas	P03	301.00	377.02
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		301.00	377.02
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	4992704.64	5021193.41
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4496259.41	4517368.61
II.3	Infrastruktūros statiniai		40482.24	40675.32
II.4	Kiti statiniai		364175.04	366285.23
II.5	Mašinos ir įrenginiai		70075.43	73183.83
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		21712.52	23680.42
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		9191.23	9191.23
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		233111.67	135538.27
I.	Atsargos	P08	4382.62	6208.62
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4382.62	6208.62
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	3719.06	7513.74
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	207837.83	105715.55
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		948.78	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		206889.05	105715.55
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	17172.16	16100.36
	IŠ VISO TURTO:		5235308.54	5166299.93

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	5010356.90	5004117.76
I.	Iš valstybės biudžeto		246383.78	213590.05
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4445723.59	4469744.64
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		313178.12	315535.60
IV.	Iš kitų šaltinių		5071.41	5247.47
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		214662.86	153136.52
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9191.23	9191.23
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		9191.23	9191.23
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		205471.63	143945.29
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		740.59	740.59
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	13028.02	43211.15
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		91709.47	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		99993.55	99993.55
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	10288.78	9045.65
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		10288.78	9045.65
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1243.13	3216.60
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9045.65	5829.05
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5235308.54	5166299.93

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

Vyresn. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens

(parašas)

(parašas)

Saulius Brasiūnas

(vardas ir pavardė)

Alma Raudienė

(vardas ir pavardė)

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

Utenos Adolfo Šapokos gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

193295784, Paupio g.1, LT-28140, Utena

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023-05-15 Nr.(4.3)-FAK-24
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		385046.71	325602.53
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		368747.89	314762.54
I.1.	Iš valstybės biudžeto		233794.47	196307.75
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		131859.52	113784.79
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2693.64	4645.14
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		400.26	24.86
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	16298.82	10839.99
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16298.82	10839.99
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0.00	0.00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	386121.58	324303.99
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	311016.55	261225.87
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		28564.79	27056.04
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22492.92	18290.74
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1101.75	726.77
V.	TRANSPORTO		620.00	803.75
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		301.50	229.20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1431.75	323.96
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		16081.99	12035.88
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1045.00	760.00
XI.	NUOMOS		480.18	527.09
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2985.15	2324.69
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1074.87	1298.54
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2318.00	1764.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	2318.00	1764.00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1243.13	3062.54
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1243.13	3062.54
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)
Vyresn. buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens

(parašas)

(parašas)

Saulius Brasiūnas

(vardas ir pavardė)

Alma Raudienė

(vardas ir pavardė)

UTENOS ADOLFO ŠAPOKOS GIMNAZIJA

2023 METŲ 3 MĖNESIŲ

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-05-15 Nr. FAK- 25

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 2022 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 – 946,82 Eur, medžiagos mokymo tikslams 30,00 Eur, medikamentai -278,45, ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys – 3127,35 Eur. Viso 4382,62 Eur.

P09. Išankstinių apmokėjimų vertė, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, sumažėjo 3794,68 Eur ir sudaro 3719,06 Eur. Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos – spaudinių prenumerata, draudimas ir saulės elektrinės priežiūros sąnaudos.

P10. Per vienus metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo – 101978,28 Eur, nes neišmokėti kovo mėn. atlyginimai bei socialinio draudimo įmokos, negautos sumos už turto naudojimą – 63,00 Eur, negautos sumos už suteiktas paslaugas – 885,78 Eur, negautos iš savivaldybės išdo grąžintinos sumos – 6988,73 Eur.

P11. Pinigų likutį banke sudaro lėšos biudžetinėje sąskaitoje – 20,66 Eur, pavedimų lėšos – 12947,35 Eur, paramos lėšos – 4204,15 Eur. Viso pinigų likutis 17172,16 Eur.

P17. Tiekėjams mokėtinos sumos sumažėjo ir sudaro 13028,02 Eur.

P18. Sukaaptą perviršį sudaro pinigai sąskaitoje už parduotą pastotę, nesunaudotos medžiagos ir maisto produktai, pirkti iš pagrindinės veiklos kitų pajamų, iš kitos veiklos (nuomos) pajamų pirktą materialaus turto nenudevėta (likutinė) vertė. Sukaaptas perviršis 10288,78 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 didėjo 5458,83 Eur, kitos veiklos pajamos didėjo 554,00 Eur.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos didėjo dėl darbo užmokesčio koeficientų didinimo mokytojams ir kitiems darbuotojams, MMA didinimo, pareiginės algos bazinio dydžio 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 ir kylančių kainų už prekes ir paslaugas.

Socialinių išmokų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu didėjo 285,00 Eur.

Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu didėjo 660,46 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