

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023-11-21 Nr.(4.3)- FAK-65
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4966042.36	5030761.66
I.	Nematerialusis turtas	P03	148.48	377.02
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		148.48	377.02
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	4956702.65	5021193.41
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4454041.01	4517368.61
II.3	Infrastruktūros statiniai		40096.08	40675.32
II.4	Kiti statiniai		359954.67	366285.23
II.5	Mašinos ir įrenginiai		84834.13	73183.83
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		17776.76	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		231399.06	135538.27
I.	Atsargos	P08	5511.67	6208.62
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5511.67	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	6641.24	7513.74
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	206137.03	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		686.12	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		205450.91	105715.55
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	13109.12	16100.36
	IŠ VISO TURTO:		5197441.42	5166299.93

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	4972047.38	5004117.76
I.	Iš valstybės biudžeto		241648.19	213590.05
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4422811.83	4469744.64
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		301641.68	315535.60
IV.	Iš kitų šaltinių		5945.68	5247.47
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		214163.84	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		204972.61	143945.29
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			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	5356.77	43211.15
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		99622.29	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		99993.55	99993.55
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	11230.20	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		11230.20	9045.65
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2184.55	3216.60
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9045.65	5829.05
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5197441.42	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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023-11-21 Nr.(4.3)-FAK-66
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1127021.71	997894.35
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1091847.69	972703.63
I.1.	Iš valstybės biudžeto		717962.07	612065.08
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		358197.25	344819.71
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		14230.08	14636.55
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1458.29	1182.29
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	35174.02	25190.72
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		35174.02	25190.72
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0.00	0.00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	1128821.36	998701.83
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	952048.15	808548.17
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		86106.85	81236.20
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		30330.48	27421.09
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		4695.65	6283.63
V.	TRANSPORTO		2148.81	2453.75
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1528.25	2440.07
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5517.36	26691.66
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		33361.83	31534.29
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2037.20	1627.20
XI.	NUOMOS		1001.25	1487.44
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10045.53	8978.33
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1799.65	-807.48
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3990.00	3335.50
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	3990.00	3335.50

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			0.00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			0.00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-5.80	-1.53
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2184.55	2526.49
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2184.55	2526.49
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 9 MĖNESIŲ

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-11-21 Nr. (4.3)-FAK-67

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 padidėjo dėl naujo ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo (kondicionierių).

P08.Atsargų vertė, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, sumažėjo. Atsargų likutį sudaro: nepanaudoti maisto produktai – 736,52 Eur, medikamentai – 38,61 Eur, ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys – 1926,24 Eur, vadovėliai – 2810,30 Eur. Viso 5511,67 Eur.

P09.Išankstinių apmokėjimų vertė, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, sumažėjo 872,50 Eur ir sudaro 6641,24 Eur. Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai

apmokėjimai tiekėjams – 3154,17 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos – 3487,07 Eur spaudinių prenumerata, draudimas ir saulės elektrinės priežiūros sąnaudos.

P10. Per vienus metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo – 99735,36 Eur, nes neišmokėti rugsėjo mėn. atlyginimai bei socialinio draudimo įmokos, negautos sumos už turto naudojimą – 686,12 Eur, negautos iš savivaldybės išdo grąžintinos sumos – 7835,34 Eur.

P11. Pinigų likutį banke sudaro lėšos biudžetinėje sąskaitoje – 1,74 Eur, pavedimų lėšos – 8478,96 Eur, paramos lėšos – 4628,42 Eur. Viso pinigų likutis 13109,12 Eur.

P17. Tiekėjams mokėtinos sumos sumažėjo ir sudaro 5356,77 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 pirktą materialaus turto nenudevėta (likutinė) vertė. Sukauptas perviršis 11230,20 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 9983,30 Eur, kitos veiklos pajamos didėjo 654,50 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, sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, didėjo dėl atsigaujančios veiklos po įvesto karantino dėl COVID 19 ligos ir kylančių kainų už prekes ir paslaugas.

Socialinių išmokų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu didėjo 410,00 Eur.

Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu didėjo 1067,20 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