

(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 2024 M.KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024-05-08 Nr. (4.3)-FAK-22
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4937636.28	4966805.74
I.	Nematerialusis turtas	P03	241.40	319.90
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		241.40	319.90
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	4918086.75	4947177.71
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4411822.61	4432931.81
II.3	Infrastruktūros statiniai		39709.92	39903.00
II.4	Kiti statiniai		355734.30	357844.49
II.5	Mašinos ir įrenginiai		95664.98	99564.51
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		15154.94	16383.90
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			550.00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		19308.13	19308.13
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		269934.66	154202.63
I.	Atsargos	P08	3985.83	6185.30
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3985.83	6185.30
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	2830.48	5386.30
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	249725.12	133686.34
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		1577.02	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		248148.10	133686.34
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	13393.23	8944.69
	IŠ VISO TURTO:		5207570.94	5121008.37

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	4928508.64	4957666.05
I.	Iš valstybės biudžeto		244048.31	250913.20
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4377796.26	4401426.96
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		301679.35	300151.10
IV.	Iš kitų šaltinių		4984.72	5174.79
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		265258.18	152657.27
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		19308.13	19308.13
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		19308.13	19308.13
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		245950.05	133349.14
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		6730.64	6730.64
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	8126.84	6768.10
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		111242.17	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		119850.40	119850.40
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	13804.12	10685.05
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		13804.12	10685.05
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3119.07	1639.40
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10685.05	99045.65
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5207570.94	5121008.37

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)
Vyresn. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens)

(parašas)

Saulius Brasiūnas
(vardas ir pavardė)

(parašas)

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 Utena, LT-28140

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024-05-08 Nr.(4.3)-FAK-23
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		438902.04	385046.71
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		423176.84	368747.89
I.1.	Iš valstybės biudžeto		283455.34	233794.47
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		136388.32	131859.52
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3109.75	2693.64
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		223.43	400.26
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15725.20	16298.82
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	15725.20	16298.82
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0.00	0.00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	439013.97	386121.58
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	361318.02	311016.55
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		29169.46	28564.79
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22083.46	22492.92
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		560.81	1101.75
V.	TRANSPORTO		740.00	620.00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		399.99	301.50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1248.60	1431.75
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		18434.89	16081.99
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		837.80	1045.00
XI.	NUOMOS		7.26	480.18
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4213.68	2985.15
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-111.93	-1074.87
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3231.00	2318.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	3231.00	2318.00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
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			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3119.07	1243.13
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3119.07	1243.13
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

2024 METŲ 3 MĖNESIŲ

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-05-08 Nr. (4.3)-FAK-24

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 2023 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 – 305,77 Eur, medikamentai – 143,37 Eur, ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys – 3536,39 Eur. Viso 3985,83 Eur.

P09.Išankstinių apmokėjimų vertė, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, sumažėjo 2555,82 Eur ir sudaro 2830,48 Eur. Išankstinius apmokėjimus sudaro išankstiniai

apmokėjimai tiekėjams – 14,56 Eur, ateinančių laikotarpių sąnaudos – 2815,92 Eur spaudinių prenumerata, draudimas ir saulės elektrinės priežiūros sąnaudos.

P10. Per vienus metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį išaugo – 116038,78 Eur, nes neišmokėti kovo mėn. atlyginimai bei socialinio draudimo įmokos, negautos sumos už suteiktas paslaugas – 1577,02 Eur, negautos iš savivaldybės išdo gražintinos sumos – 6835,29 Eur.

P11. Pinigų likutį banke sudaro lėšos biudžetinėje sąskaitoje – 0,61 Eur, pavedimų lėšos – 9126,29 Eur, paramos lėšos – 4266,33 Eur. Viso pinigų likutis 13393,23 Eur.

P17. Tiekėjams mokėtinos sumos išaugo ir sudaro 8126,84 Eur.

P18. Sukaupą paviršių sudaro pinigai sąskaitoje už parduotą pastotę, nesunaudotos medžiagos ir maisto produktai, pirkti iš pagrindinės veiklos kitų pajamų, iš kitos veiklos (nuomos) pajamų pirktas materialaus turto nenudėvėta (likutinė) vertė. Sukauptas paviršius 13804,12 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 mažėjo 573,62 Eur, kitos veiklos pajamos didėjo 913,00 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 nežymiai sumažėjo, sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, didėjo 2352,90 Eur.

Socialinių išmokų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu mažėjo 207,20 Eur.

Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu didėjo 1228,53 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