

(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.BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2024-08-21 Nr. (4.3)-FAK-43
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4912420.84	4966805.74
I.	Nematerialusis turtas	P03	162.74	319.90
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		162.74	319.90
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	4892949.97	4947177.71
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4390713.41	4432931.81
II.3	Infrastruktūros statiniai		39516.84	39903.00
II.4	Kiti statiniai		353624.12	357844.49
II.5	Mašinos ir įrenginiai		95724.18	99564.51
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		13371.42	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		351404.78	154202.63
I.	Atsargos	P08	9165.37	6185.30
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		9165.37	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	1662.89	5386.30
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	286359.73	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		121.85	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		286237.88	133686.34
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	54216.79	8944.69
	IŠ VISO TURTO:		5263825.62	5121008.37

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	4946055.24	4957666.05
I.	Iš valstybės biudžeto		238398.68	250913.20
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4358977.23	4401426.96
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		343433.51	300151.10
IV.	Iš kitų šaltinių		5245.82	5174.79
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		301236.84	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		281928.71	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	2666.52	6768.10
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		152681.15	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		119850.40	119850.40
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	16533.54	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		16533.54	10685.05
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5848.49	1639.40
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10685.05	99045.65
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5263825.62	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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-08-21 Nr.(4.3)-FAK-44

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1007059.48	859909.86
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		978023.20	831237.95
I.1.	Iš valstybės biudžeto		696648.93	569723.53
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		266555.28	252276.47
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13087.95	7881.30
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1731.04	1356.65
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		29036.28	28671.91
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	29036.28	28671.91
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	1006275.99	860724.62
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	871740.45	729451.57
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		58376.69	57149.60
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		28215.95	27440.19
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3546.51	4588.71
V.	TRANSPORTO		1241.87	1694.40
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		877.99	1402.67
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2895.45	2891.59
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		29058.64	27217.91
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1595.30	1808.40
XI.	NUOMOS		18.15	990.36
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8708.99	6089.22
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		783.49	-814.76
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		5065.00	3614.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	5065.00	3614.00

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		5848.49	2799.24
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5848.49	2799.24
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 6 MĖNESIŲ

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-08-21 Nr. (4.3)-FAK-45

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, padidėjo. Atsargų likutį sudaro: iš TŪM projekto pirktos atsargos– 4293,56 Eur, nepanaudoti maisto produktai – 214,18 Eur, medikamentai – 103,09 Eur, ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys – 3903,66 Eur, literatūra – 650,88, . Viso 9165,37 Eur.

P09. Išankstinių apmokėjimų vertė, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, sumažėjo 3723,41 Eur ir sudaro 1662,89 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 – 152551,54 Eur, nes neišmokėti birželio mėn. atlyginimai bei socialinio draudimo įmokos, negautos sumos už suteiktas paslaugas – 121,85 Eur, negautos iš savivaldybės išdo grąžintinos sumos – 9658,88 Eur.

P11. Pinigų likutį banke sudaro lėšos biudžetinėje sąskaitoje – 6,41 Eur, pavedimų lėšos – 49701,50 Eur, paramos lėšos – 3766,96 Eur, TŪM projekto lėšos – 741,92 Eur. Viso pinigų likutis 54216,79 Eur.

P17. Tiekėjams mokėtinos sumos sumažėjo ir sudaro 2666,52 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 pirktas materialaus turto nenudevėta (likutinė) vertė. Sukaaptas perviršis 16533,54 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 didėjo 364,37 Eur, kitos veiklos pajamos didėjo 1451,00 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 padidėjo, sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, didėjo 1840,73 Eur.

Socialinių išmokų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu mažėjo 213,10 Eur.

Kitų paslaugų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu didėjo 2619,77 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