

UTENOS „SAULĖS“ GIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2018-03-19Nr.(4.4)-BD-67

I.BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjekto registracijos kodas – 190181633, juridinių asmenų registre įregistruotas 2004 m. rugsėjo 30 d.(reg.Nr.005263), subjekto adresas –Utena, K.Ladygos g.18. Viešojo sektoriaus subjektas yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba.Viešojo sektoriaus subjektas yra asignavimų valdytojas. Turi antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu. Subjektas priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Veiklos funkcijos apibrėžtos nuostatuose. Vykdo švietimo viešųjų paslaugų teikimo funkcijas. Pagrindinė veikla: bendrojo vidurinio mokymo ugdymo paslaugų teikimas, mokinių neformalaus ugdymo organizavimas, maitinimo paslaugų teikimas mokiniams ir darbuotojams, kopijavimo ir spausdinimo paslaugų teikimas. Subjektas vykdo kitą veiklą – nuomoja patalpas pagal trumpalaikes sutartis.

2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

3. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra.

4. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius -69. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti etatai-72.99

5.Dėl mokinių skaičiaus mažėjimo, mažėja klasių komplektų skaičius. Dėl to ateityje mažės pedagogų krūviai, mažės pajamos už paslaugas.

II. APSKAITOS POLITIKA

6.Gimnazijos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS.

7.Gimnazija, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą gimnazijos direktoriaus 2015 m. sausio 9 d. įsakymu Nr. VK-2-1 „Dėl apskaitos politikos patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

8.Gimnazijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, gimnazijos tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

9.Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Stekas“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

10. Apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos, duomenis pateikiant eurai.

11.Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį, valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

12.Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašo didžiojoje knygoje. Taikomi šie apskaitos principai: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

13. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

14. Nematerialusis turtas – tai neturintis materialios formos nepiniginis turtas, atitinkantis šiuos pripažinimo kriterijus:

14.1. yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų;

14.2. tikėtina, kad gimnazija būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos;

14.3. galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ir pasigaminimo savikainą;

14.4. gimnazija turi teisę juo disponuoti, naudotis ir jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems;

15. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

16. Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas.

17. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

18. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti gimnazijos direktoriaus 2015 m. sausio 9 d. įsakymu Nr. VK-4-1 „Dėl ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko nustatymo patvirtinimo“. Gimnazijoje nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga, jos licenzijos ir techninė dokumentacija	3

19. Ilgalaikis materialusis turtas – tai turtas, skirtas savarankiškomis funkcijoms atlikti, jo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ne mažesnė už nustatytą minimalią materialiojo turto vertę (500Eur) bei atitinka šiuos ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus:

19.1. numatoma naudoti ilgiau nei vienus metus daugiau negu vieną veiklos ciklą,

19.2. pagrįstai tikėtina, kad gimnazija būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos;

19.3. galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ir pasigaminimo savikainą;

19.4. gimnazija turi teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti;

20. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą. Likvidacinė vertė – 0.

21. Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę.

22. Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupus nusidėvėjimą pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

23. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus, patvirtintus gimnazijos direktoriaus 2015 m. sausio 9 d. įsakymu Nr. VK-4-1 „Dėl ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko nustatymo patvirtinimo“. Gimnazijoje nustatytos šios ilgalaikio materialiojo turto grupės ir naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Pastatai	80-100
2.	Kiti statiniai	15
3.	Mašinos ir įrenginiai :	
3.1.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga.	8
3.2.	Muzikos instrumentai (pučiamieji, mušamieji, styginiai ir kt.)	7
3.3.	Muzikos instrumentai (pianinai, rojaliniai, arfos)	15
3.4.	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
4.	Baldai ir biuro įranga:	
4.1.	Baldai	10
4.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
4.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas :(paveikslai, rinkiniai mokymo tikslams, įvairios mokymo priemonės)	6
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas (ūkinis inventorių ir kiti reikmenys)	10

24. Finansinis turtas – tai pinigai ir pinigų ekvivalentai, įsigyti kito subjekto vertybiniai popieriai. Finansiniai įsipareigojimai – tai gimnazijos prisiimti įsipareigojimai sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu ir apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos nustatytos sąlygos, tam įsipareigojimui atsirasti.

25. Atsargos – tai turtas, kurį gimnazija per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti ir ūkinis inventorių, kuris naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę- 500Eur.

26. Atsargos pirminio pripažinimo metu įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąją realizavimo vertę, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

27. Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąją realizavimo vertę.

28. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

29. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

30. Gautinos sumos registruojamos tada, kai gimnazija įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

31. Finansavimo sumos - gimnazijos iš savivaldybės ir valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, užsienio valstybių, ir kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas gimnazijos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.

32. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti, finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

33. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

34. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

35. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog gimnazija gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

36. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

37. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

38. Gimnazija pagal metų paskutinio mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis.

39. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį turtas ir isipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje.

40. Gimnazija tvarko apskaitą pagal segmentus pagal valstybės funkcijas, kad galėtų teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos piniginius srautus. Segmentai - tai pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas. Turtas, isipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, priskiriami didžiausią veiklos dalį sudarančiam segmentui.

41. Sandoris užsienio valiuta – sandoris, kurio tarpusavio isipareigojimų sumos išreiškiamos užsienio valiuta ir (arba) atsiskaitoma arba numatoma atsiskaityti užsienio valiuta.

42. Gimnazija pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas.

43. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0.1 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

44. Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas:

P01. Rengiant ataskaitinio laikotarpio finansines ataskaitas ankstesniais metais klaidų nenustatyta, taisyčių nebuvo.

45. Informacija apie sąnaudas pagal segmentus:

P02. Informacija apie sąnaudas pagal veiklos segmentus pateikta aiškinamojo rašto **1, 2 prieduose**. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo segmentui ir socialinės apsaugos segmentui (nemokamas mokinių maitinimas).

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo apie 19.4 proc. Ženklių sumažėjimą lėmė mažesnės išlaidos už šildymo paslaugas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eurais)
1.	Šildymo	17010.67
2.	Elektros energijos	9318.59
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	2259.57
4.	Ryšių paslaugų	1593.30
5.	Kitų komunalinių paslaugų	804.62
	IŠ VISO:	30986.75

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo apie 51 proc., tokį ženklų padidėjimą lėmė tai, kad 2016 metų pabaigoje gimnazijai buvo perduoti sporto ir

kiti statiniai, sporto įrenginiai, kuriems buvo skaičiuojamas nusidėvėjimas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudaro:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eurais)
1.	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos	0.0
2.	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos	73589.57
	IS VISO:	73589.57

Komandiruočių sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo ženkliai apie 4.2 karto, sumažėjimą lėmė tai, kad 2017 metais buvo mažiau komandiruočių, susijusių su projektais. Socialinių išmokų sąnaudos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo apie 29.6 proc. Sumažėjimą lėmė mažesnis socialinę paramą gaunančių mokinių skaičius. Socialinių išmokų sąnaudos priskiriamos socialinės apsaugos segmentui. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos padidėjo apie 88.6 proc., padidėjimą lėmė vykdomi ES projektai. Transporto sąnaudos sumažėjo apie 24.4 proc., sumažėjimą lėmė mažesnis išvykų skaičius. Paprastojo remonto ir eksploataavimo, sunaudotų atsargų, kitų paslaugų sąnaudos sumažėjo neženkliai.

46. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai:

P03. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta aiškinamojo rašto **3 priede** „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Lyginant su ankstesniu laikotarpiu, nematerialaus turto balansinė vertė nepasikeitė. 2017 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo gimnazijos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 4901.95Eur.

P04. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta aiškinamojo rašto **4 priede** „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Lyginant su ankstesniu laikotarpiu ilgalaikio materialaus turto balansinė vertė sumažėjo 71489.57Eur. Sumažėjimą lėmė apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį. 2017 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo gimnazijos veikloje ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina sudaro 136563.47Eur.

P05. Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą neteikiama, nes gimnazija ilgalaikio finansinio turto neturi.

P06. Informacija apie veiklos nuomą neteikiama, nes gimnazija veiklos nuomos neturi.

P07. Informacija apie biologinį turtą neteikiama, nes gimnazija jo neturi.

P08. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta aiškinamojo rašto **5 priede** „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Atsargų balansinė vertė, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 3762.41Eur. Ženklių padidėjimą lėmė įsigytas ir neatiduotas naudoti ūkinis inventorių.

P09. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta aiškinamojo rašto **6 priede** „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“. Išankstiniai apmokėjimai lyginant su ankstesniu laikotarpiu padidėjo 694.14Eur. Išankstinius apmokėjimus laikotarpio pabaigai sudaro išankstiniai apmokėjimai už spaudinių prenumeratą, bei išankstinis apmokėjimas už lėktuvo bilietus.

P10. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta aiškinamojo rašto **7 priede** „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, per vienerius metus gautinos sumos sumažėjo apie 2.5proc. Sumažėjimą lėmė tai, kad turime mažiau įsipareigojimų laikotarpio pabaigoje. Per vienerius metus gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

Eil. Nr.	Per vienus metus gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptiems atostoginiams	26379.26
2.	Sukauptoms įmokoms sodrai	8060.30
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	382.41
4.	Kitos gautinos sumos	135.32
	IS VISO:	34957.29

P11. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta aiškinamojo rašto **8 priede** „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“. 2017 m. gruodžio 31 d. gimnazijos banko sąskaitose liko nepanaudoti 22364.3Eur. Iš jų: paramos lėšos (s-ta LT86 7044 0600 0253 4324) - 983.27Eur., ES projektų lėšos: (s-ta LT42 7044 0600 0253 4340) - 1081.03Eur, (s-ta LT09 7044 0600 0819 4302) - 20300.0Eur.

P12. Finansavimo sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto **9 priede** „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (5222.95Eur) buvo pergrupuojamos taip: gautas finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti (nemokamas mokinių maitinimas – 5222.95Eur) perkėlėme į finansavimo sumas atsargoms įsigyti, nes šios lėšos buvo naudojamos atsargų įsigijimui, finansavimo sumos iš kitų šaltinių (700.07Eur) buvo pergrupuojamos taip: gautas finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti perkėlėme į finansavimo sumas atsargoms įsigyti, kadangi šios lėšos buvo naudojamos atsargų įsigijimui. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (projekto lėšos-550.0Eur) buvo pergrupuojamos taip: gautas finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti perkėlėme į finansavimo sumas atsargoms įsigyti, nes šios lėšos buvo naudojamos atsargų įsigijimui. Finansavimo sumos iš ES (179.14Eur) buvo pergrupuojamos taip: gautas finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti (ES projektas) perkėlėme į finansavimo sumas atsargoms įsigyti, nes šios lėšos buvo naudojamos atsargų įsigijimui. Šie pasikeitimai parodyti **9 priedo** 5 stulpelyje – Finansavimo sumų pergrupavimas. Finansavimo sumų likučiai detalizuojami **10 priede**.

P13. Informacija apie ilgalaikius finansinius įsipareigojimus neteikiama, nes gimnazija jų neturi.

P14. Informacija apie finansinius įsipareigojimus:

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė nurodyta sutartyje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Panaudos davėjas/sutarties galiojimo pabaiga	Turto grupė- Baldai ir biuro įranga
1.	Švietimo ir mokslo ministerija / 2018m	649.33
5.	Švietimo aprūpinimo centras / 2021m	2011.11
	IŠ VISO:	2660.44

Panaudos sutartys, pagal kurias gautas turtas, yra terminuotos.

P15. Informacija apie atidėjinius neteikiama, nes gimnazija jų neturi.

P16. Informacija apie neapibrėžtus įsipareigojimus neteikiama, nes gimnazija jų neturi.

P17. Informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas ir sukauptas mokėtinas sumas pateikta aiškinamojo rašto **11 priede** „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“. Tiekėjams mokėtinos sumos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo ženkliai. Sumažėjimą lėmė mažesnis įsiskolinimas už paslaugas. Sukauptos mokėtinos sumos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo neženkliai.

Tiekėjams mokėtinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

Eil. Nr.	Tiekėjams mokėtinos sumos	Suma (Eurais)
1.	Už komunalines paslaugas	449.89
2.	Už ryšio paslaugas	19.74
3.	Už kitas paslaugas	48.10
4.	Už maisto produktus	135.83
	Iš viso:	653.56

Sukauptas mokėtinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eurais)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudų	26379.26
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudų	8060.30
	IŠ VISO:	34439.56

P18. Grynas turtas, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo apie 18.7 proc.. Einamųjų metų deficitas - 678.31Eur. (694.15Eur pajamos už nuomą - deficitas, 15.84Eur pajamos už paslaugas–perviršis). Deficitas susidarė, nes šiais metais pajamų už patalpų nuomą buvo gauta mažiau, nei patirta sąnaudų. Viso sukauptas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

- 1871.85Eur. Jį sudaro iš nuomos pajamų įsigyto ilgalaikio turto balansinė-1856.01Eur . bei iš pajamų už paslaugas įsigytų ir nenurašytų atsargų vertė 15.84 Eur.

47. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimas bei detalizavimas:

P19. Mokesčių pajamų gimnazija neturi.

P20. Socialinių įmoky pajamų gimnazija neturi.

P21. Informacija apie pagrindinės veiklos pajamas pateikta aiškinamojo rašto **12 priede** "Pagrindinės veiklos kitos pajamos". Pagrindinės veiklos kitos pajamos - tai pajamos gautos iš gimnazijos valgyklos už mokinių maitinimą (15486.0Eur) ir pajamos už kopijavimo paslaugas (344.8Eur). Lyginant su praėjusiu laikotarpiu pajamų surinkta apie 8 proc. daugiau.

Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikta aiškinamojo rašto **13 priede** "Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos". Kitos veiklos pajamos, tai pajamos už patalpų nuomą (2314.5Eur), ir pajamos už parduotą metalo laužą (10.40Eur.) Lyginant su praėjusiu laikotarpiu pajamų už patalpų nuomą surinkta apie 7.8 proc. daugiau .

P22. Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pateikta pastaboje P02.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sumažėjo apie 3.1 proc.

Eil.nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskait. laikotarp.	Praėjęs ataskait. laikotarp.
1.							
2.	Etatų sąrašė nurodyti darbuotojai	474529.80	488484.52	145427.09	150907.94	69	73
3.	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t.y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						

Viso: 474529.80 488484.52 145427.09 150907.94 69 73

P23. Finansinių investicinių veiklos pajamų gimnazija neturi.

48. Kitų reikšmingų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

Nebalansinėse sąskaitose apskaitomo turto vertė už 390844.26Eur., iš jo ūkinis inventorių - 387299.31Eur, pagal panaudos sutartis gautas ilgalaikis turtas - 2660.44Eur, saugoti priimtas turtas - 884.51Eur.

P24. Informacija apie įsipareigojimų dalį pateikiama aiškinamojo rašto **14 priede** „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus eurais ir užsienio valiutomis)“. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įsipareigojimai eurais sudarė 35093.12Eur, iš jų 653.56Eur - mokėtinos sumos tiekėjas, 34439.56Eur - sukauptos atostoginių sąnaudos.

P25. Neapibrėžtojo turto gimnazija neturi.

P26. Poataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorė

Vyresnioji buhalterė

Nijolė Zabukienė

Vaida Svigarienė

Utenos "Saulės" gimnazija, 190181633, K. Ladygos g. 18, Utenos m., Utenos r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435590
D/L: 2018-03-14 14:42:01

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2018-03-19 Nr. (4.4)-BD-67
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		1.860.521,07	1.932.010,64
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.860.521,07	1.932.010,64
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.509.291,11	1.543.593,23
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		289.746,72	311.970,93
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		16.270,26	22.193,71
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5.488,95	6.434,67
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		39.724,03	47.818,10
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		62.505,00	37.729,51
I	Atsargos	P08	4.440,22	677,81
I.1	Strateginės ir nelinečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		4.440,22	677,81
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	743,19	49,05
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	34.957,29	35.825,32
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, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		34.821,97	35.676,21
III.6	Kitos gautinos sumos		135,32	149,11
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	22.364,30	1.177,33
	IŠ VISO TURTO:		1.923.026,07	1.969.740,15

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos "Saulės" gimnazija, 190181633, K. Ladygos g. 18, Utenos m., Utenos r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

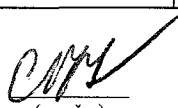
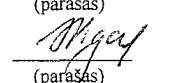
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.886.061,10	1.931.028,32
I	Iš valstybės biudžeto		28.378,00	31.030,64
II	Iš savivaldybės biudžeto		1.567.586,78	1.605.054,92
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		283.504,27	287.116,36
IV	Iš kitų šaltinių		6.592,05	7.826,40
E	ISIPAREIGOJIMAI		35.093,12	36.161,67
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		35.093,12	36.161,67
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	653,56	4.196,43
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	P17	34.439,56	31.965,24
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	1.871,85	2.550,16
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		1.871,85	2.550,16
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-678,31	-834,77
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.550,16	3.384,93
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.923.026,07	1.969.740,15

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Nijolė Zabukienė
(vardas ir pavardė)

Vaida Svirgarienė
(vardas ir pavardė)

Utenos "Saulės" gimnazija, 190181633, K. Ladygos g. 18, Utenos m., Utenos r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435590
D/L: 2018-03-14 14:42:01

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-19 Nr. (4.4)-BD-67

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

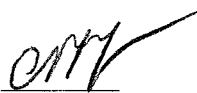
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		770.332,34	772.919,68
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		754.501,54	758.590,09
I.1	Iš valstybės biudžeto		459.447,66	484.720,81
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		265.690,74	260.088,90
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		26.312,09	12.234,04
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.051,05	1.546,34
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15.830,80	14.329,59
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	15.830,80	14.329,59
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-773.325,15	-775.901,45
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-619.956,89	-639.392,46
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-73.589,57	-48.614,89
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-30.986,75	-38.440,55
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-732,24	-3.125,66
V	TRANSPORTO		-1.342,25	-1.775,20
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3.509,75	-1.860,36
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-649,90	-699,05
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-31.854,40	-28.737,13
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-5.222,95	-7.422,80
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-5.416,45	-5.560,56
XIV	KITOS		-64,00	-272,79
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2.992,81	-2.981,77
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.314,50	2.147,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	2.324,90	2.151,60
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-10,40	-4,60
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-678,31	-834,77
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-678,31	-834,77
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

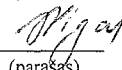
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyresnioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)



(parašas)

Nijolė Zabukienė

(vardas ir pavardė)

Vaida Svirigienė

(vardas ir pavardė)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 _____ 2018-03-19 Nr. (4.4)-BD-67
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai		Netiesioginiai pinigų srautai		Iš viso	
			4	5	6	7	8	9
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		21.186,97	0,00	21.186,97	-1.842,07	0,00	-1.842,07
I	Iplaukos		744.036,74	0,00	744.036,74	740.258,91	0,00	740.258,91
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		706.737,88	0,00	706.737,88	706.129,82	0,00	706.129,82
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		454.748,94	0,00	454.748,94	481.683,56	0,00	481.683,56
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		225.660,55	0,00	225.660,55	222.534,11	0,00	222.534,11
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		25.235,82	0,00	25.235,82	707,36	0,00	707,36
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.092,57	0,00	1.092,57	1.204,79	0,00	1.204,79
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		18.145,30	0,00	18.145,30	16.476,59	0,00	16.476,59
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		18.145,30	0,00	18.145,30	16.476,59	0,00	16.476,59
I.6	Gautos patikėtos							
I.7	Kitos įplaukos		1.008,26	0,00	1.008,26	1.175,91	0,00	1.175,91
II	Pervestos lėšos		-18.155,70	0,00	-18.155,70	-16.481,19	0,00	-16.481,19
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-18.155,70	0,00	-18.155,70	-16.481,19	0,00	-16.481,19
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-704.694,07	0,00	-704.694,07	-725.619,79	0,00	-725.619,79
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-617.365,73	0,00	-617.365,73	-639.349,93	0,00	-639.349,93
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-32.890,35	0,00	-32.890,35	-40.032,99	0,00	-40.032,99
III.3	Komandiruočių		-1.543,23	0,00	-1.543,23	-3.066,22	0,00	-3.066,22
III.4	Transporto		-2.542,25	0,00	-2.542,25	-575,20	0,00	-575,20
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-3.509,75	0,00	-3.509,75	-1.860,36	0,00	-1.860,36
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-649,90	0,00	-649,90	-699,05	0,00	-699,05
III.7	Absaugų įsigijimo		-34.385,63	0,00	-34.385,63	-27.960,84	0,00	-27.960,84
III.8	Socialinių išmokų		-5.222,95	0,00	-5.222,95	-7.422,80	0,00	-7.422,80
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-6.520,28	0,00	-6.520,28	-4.379,61	0,00	-4.379,61
III.11	Sumokėtos palikėtos							
III.12	Kitos išmokos		-64,00	0,00	-64,00	-272,79	0,00	-272,79
								(iš viso)
								(iš viso kitame puslapyje)

Utenos "Saulės" gimnazija, 190181633, K. Ladygos g. 18, Utenos m., Utenos r. sav.


2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

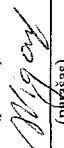
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašėjas ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
			4	5	6	7	8	9
I	2	3						
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-2.100,00	0,00	-2.100,00	-6.831,30	0,00	-6.831,30
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-2.100,00	0,00	-2.100,00	-6.831,30	0,00	-6.831,30
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		2.100,00	0,00	2.100,00	6.300,00	0,00	6.300,00
I	Išlaikos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos įgaliaukiam ir biologiniam turtui įsigyti		2.100,00	0,00	2.100,00	6.300,00	0,00	6.300,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto		2.100,00	0,00	2.100,00	1.000,00	0,00	1.000,00
IV.2	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių					5.300,00	0,00	5.300,00
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	P pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		21.186,97	0,00	21.186,97	-2.373,37	0,00	-2.373,37
II	P pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.177,33		1.177,33	3.550,70		3.550,70
III	P pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		22.364,30		22.364,30	1.177,33		1.177,33

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Nijolė Zabukienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Vaida Svigaurienė
(vardas ir pavardė)

Utenos "Saulės" gimnazija, 190181633, K. Ladygos g. 18, Utenos m., Utenos r. sav.
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
 ID: -2147435590
 D/L: 2018-03-14 14:42:01

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2018-03-19 Nr. _____
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		3.384,93	3.384,93	
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-834,77	-834,77	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		2.550,16	2.550,16	
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-678,31	-678,31	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						1.871,85	1.871,85	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

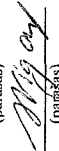
Vyresnioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), teisei privaloma nurodant teisės aktus)



(parašas)

Nijolė Zabukienė
 (vardas ir pavardė)



(parašas)

Vaida Svigarcienė
 (vardas ir pavardė)

Aiškinaimo rašto 2017 metų finansinių ataskaitų
1 priedas

Utenos "Saulės" gimnazija, 190181633, K. Ladygos g. 18, Utenos m., Utenos r. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -214743590
D/L: 2018-03-14 14:42:01

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										B viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Pobūvis, kultūra ir religija	Saugumas	Socialinė apsauga	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2											
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-768.102,20		-773.325,15
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-619.956,89		-619.956,89
1.3	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-73.389,57		-73.389,57
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-30.986,75		-30.986,75
1.5	Komandiruočių									-732,24		-732,24
1.6	Transporto									-1.342,23		-1.342,23
1.7	Kvalifikacijos kėlimo									-3.509,75		-3.509,75
1.8	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo									-649,90		-649,90
1.9	Nuovėžimo ir nuorėžų surinkimo											
1.10	Sunaudojimų ir pardavimų atsargų svikūnimas											
1.11	Socialinių išmokų									-31.854,40		-31.854,40
1.12	Nuomos											
1.13	Finansavimo											
1.14	Kitų paslaugų											
1.15	Kitos									-5.416,45		-5.416,45
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka									-64,00		-64,00
3	3											
3.1	3.1											
3.1.1	Pagrindinės veiklos patalpių sąnaudos									-699.471,12		-704.694,07
3.1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-617.365,73		-617.365,73
3.1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-32.890,35		-32.890,35
3.1.4	Komandiruočių											
3.1.5	Transporto											
3.1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-2.542,23		-2.542,23
3.1.7	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo									-3.509,75		-3.509,75
3.1.8	Atsargų įsigijimo									-649,90		-649,90
3.1.9	Socialinių išmokų									-34.385,63		-34.385,63
3.1.10	Nuomos											
3.1.11	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.12	Sunkios patalpos											
3.1.13	Kitos išmokos									-6.520,28		-6.520,28
										-64,00		-64,00

Atškinamojo rašto prie 2017 metų finansinių ataskau
2 priedas

Utenos "Saulės" gimnazija, 190181633, K. Ladijos g. 18, Utenos m., Utenos r. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršiuma
ID: -2147435590
D/L: 2018-03-14 14:42:01

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Visojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir regerija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-768.478,65		-775.901,45
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-639.392,46		-639.392,46
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos									-48.614,89		-48.614,89
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-38.440,55		-38.440,55
1.4	Komandiruočių									-3.125,66		-3.125,66
1.5	Transporto									-1.775,20		-1.775,20
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-1.860,36		-1.860,36
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatacimo									-699,05		-699,05
1.8	Netvirtinimo ir nurašyti sumų											
1.9	Sumaudyti ir paruošti atsargų savikaina											
1.10	Socialinių šeimoklių									-28.737,13		-28.737,13
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisyimo įsaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Įmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-718.196,99		-725.619,79
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-639.349,93		-639.349,93
3.1.3	Komandiruočių									-40.032,99		-40.032,99
3.1.4	Transporto									-3.066,22		-3.066,22
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-575,20		-575,20
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatacimo									-1.860,36		-1.860,36
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-699,05		-699,05
3.1.8	Socialinių šeimoklių									-27.960,84		-27.960,84
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos patalpos											
3.1.12	Kitos įmokos									-4.379,61		-4.379,61
										-272,79		-272,79

Aiškinaimo rašto 2017 metų finansinių ataskaitų 3 priedas

Utenos "Saulės" gimnazija, 190181633, K. Ladišgos g. 18, Utenos m., Utenos r. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. PABAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Entvinėta
ID: -2147435590
D/L: 2018-03-14 14:42:01

P3 Nemateriabilūs turtais

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKAITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėktros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nemateriabilus turtais		Kitas nemateriabilus turtais		Nebaigtai projektai ir finansiniai apmokėjimai	Nebaigtai projektai ir finansiniai apmokėjimai	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus suinteresuotus 4 straipsnį)	5	Literatūros, mokslo ir meno kūrinių	6			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	įsigijimo ar pasigaminimo sąvokla atskaitinio laikotarpio pradžioje		4 901,95							4 901,95
2	įsigijimo per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto įsigijimo sąvokla									
2.2	Nestipigijusiai gauto turto įsigijimo sąvokla									
3	Perdoto, perduto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Perdoto									
3.2	Perduto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	įsigijimo ar pasigaminimo sąvoklaos kiti pokyčiai									
6	įsigijimo ar pasigaminimo sąvoklaos atskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)	X	4 901,95				X			4 901,95
7	Sukaupta amortizacijos suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-4 901,95				X			-4 901,95
8	Nestipigijusiai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X					X			
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X					X			
10	Sukaupta perduto, perduto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X					X			
10.1	Perduto	X					X			
10.2	Perduto	X					X			
10.3	Nurašyto	X					X			
11	Pergrupavimai (+/-)	X					X			
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X					X			
13	Sukaupta amortizacijos suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-4 901,95				X			-4 901,95
14	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Prauskiama nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta perduto, perduto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Perduto									
18.2	Perduto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15-16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nemateriabilio turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+12-1)		0,00							0,00
23	Nemateriabilio turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje (12-13)		0,00							0,00

X pažymėti ataskaitos turto nepildomi.
* Kito subjekto sukaupto turto nuvertėjimo arba nuvertėjimo suma iki pabaigos.

I4 Igaliais materialiais turtais
ILGALAIKIO MATERIALIAJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKIDIMAS PER ATASKAITŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pajamai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nedilijamosios kultūros vertybės	Maldos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kitos įnašos kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialiausias turtais		Nebaigta statyba	Bankiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitas ilgalaikis materialiausias turtais	Kitas vertėbės			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokana ataskaitinio laikotarpio pradžioje			1 963,699,03	350,326,93		63 834,12			118 382,65		75 551,56			2 571 794,29
2	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokana ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2.1+2.2)									2 100,00					2 100,00
2.1	Prkto turto įsigijimo sąvokana									2 100,00					2 100,00
2.2	Nenitijamasis gauto turto įsigijimo sąvokana														
3	Pardavimo, perdavimo ir nuomos turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	X		-420,105,80	-38,356,00		-41,640,41			-111,947,98	X	-27,733,46	X	X	-639,783,65
3.1	Pardavimo	X									X		X	X	
3.2	Perdavimo	X									X		X	X	
3.3	Nuomos	X									X		X	X	
4	Pergavimais (+/-)														
5	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokana kitų polykėli sąvokana ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1.2-3+4-5)			1 963,699,03	350,326,93		63 834,12			111,161,53		75 551,56			2 564 373,17
6	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokana ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1.2-3+4-5)														
7	Sukauptas nusidėjęs turto suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7.1+7.2+7.3+7.4)	X		-420,105,80	-38,356,00		-41,640,41			-111,947,98	X	-27,733,46	X	X	-639,783,65
8	Įsigijimo gauto turto sukauptas nusidėjęs suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėjęs suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-34,302,12	-22,224,21		-5,923,45			-3,045,72	X	-8,094,07	X	X	-73 589,57
10	Sukauptas perdavimo, perdavimo ir nuomos turto nusidėjęs suma (10.1+10.2+10.3)	X								9,321,12	X		X	X	9,321,12
10.1	Perdavimo	X									X		X	X	
10.2	Perdavimo	X									X		X	X	
10.3	Nuomos	X									X		X	X	
11	Pergavimais (+/-)														
12	Sukauptas nusidėjęs turto suma kitų polykėli sąvokana ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7.1+7.2+7.3+7.4)	X		-420,107,22	-60,580,21		-47,563,86			-105,672,58	X	-35,827,53	X	X	-704,032,10
13	Sukauptas nusidėjęs turto suma kitų polykėli sąvokana ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7.1+7.2+7.3+7.4)	X									X		X	X	
14	Nusidėjęs gauto turto sukauptas nusidėjęs suma*	X									X		X	X	
15	Nusidėjęs gauto turto sukauptas nusidėjęs suma*	X									X		X	X	
16	Apskaičiuota nusidėjęs suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
17	Panaikinta investicijų suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
18	Sukauptas perdavimo, perdavimo ir nuomos turto nusidėjęs suma (18.1+18.2+18.3)	X									X		X	X	
18.1	Perdavimo	X									X		X	X	
18.2	Perdavimo	X									X		X	X	
18.3	Nuomos	X									X		X	X	
19	Pergavimais (+/-)														
20	Nusidėjęs turto suma kitų polykėli sąvokana ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14.1+15.1+16.1+17.1)	X									X		X	X	
21	Nusidėjęs turto suma kitų polykėli sąvokana ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14.1+15.1+16.1+17.1)	X									X		X	X	
22	Nusidėjęs turto suma kitų polykėli sąvokana ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14.1+15.1+16.1+17.1)	X									X		X	X	
23	Nusidėjęs turto suma kitų polykėli sąvokana ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14.1+15.1+16.1+17.1)	X									X		X	X	
24	Iš kurios vertės paskelbtas per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)										X		X	X	
25	Pardavimo, perdavimo ir nuomos turto likusios vertės suma (25.1+25.2+25.3)										X		X	X	
25.1	Pardavimo										X		X	X	
25.2	Perdavimo										X		X	X	
25.3	Nuomos										X		X	X	
26	Pergavimais (+/-)										X		X	X	
27	Iš kurios vertės kiti polykėli sąvokana ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22.2+23+24+25+26+27)										X		X	X	
28	Iš kurios vertės kiti polykėli sąvokana ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22.2+23+24+25+26+27)										X		X	X	
29	Iš kurios vertės kiti polykėli sąvokana ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22.2+23+24+25+26+27)			1 509,291,11	289,746,72		16,270,26			5,488,95		39,724,03			1 860,321,07
30	Iš kurios vertės kiti polykėli sąvokana ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22.2+23+24+25+26+27)			1 543,593,23	311,970,93		22,193,71			6,434,67		47,818,10			1 932,010,64

X pažymėti asetautos taktai, nepilnai.
 * Kito subjekto sukaupto turto nusidėjęs suma iki perdavimo.

Utenos "Saulės" gimnazija, 190181633, K. Ladygos g. 18, Utenos m., Utenos r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147435590

D/L: 2018-03-14 14:42:01

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų išgijimo savikaina	743,19	49,05
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	743,19	49,05
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	743,19	49,05

Utenos "Saulės" gimnazija, 190181633, K. Ladygos g. 18, Utenos m., Utenos r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435590
D/L: 2018-03-14 14:42:01

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metų gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	34.957,29	34.957,29	0,00	35.825,32	33.289,50	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sulauktos gautinos sumos	34.821,97	34.821,97		35.676,21	33.140,39	
1.5.1	Iš biudžeto	34.821,97	34.821,97		33.140,39	33.140,39	
1.5.2	Kitos				2.535,82		
1.6	Kitos gautinos sumos	135,32	135,32		149,11	149,11	
2	Per vienus metų gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metų gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	34.957,29	34.957,29	0,00	35.825,32	33.289,50	

Utenos "Saulės" gimnazija, 190181633, K. Ladygos g. 18, Utenos m., Utenos r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147435590

D/L: 2018-03-14 14:42:01

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biužeto asignavimai	Iš viso	Biužeto asignavimai
I	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	21.381,03			
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	21.381,03			
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	983,27		1.177,33	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	983,27		1.177,33	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	22.364,30		1.177,33	
5	Iš jų išskirti fondų lėšos				

Aiškinojimo rašto prie 2017 metų finansinių ataskaitų
9 priedas

Utenos "Saulės" gimnazija, 190181633, K. Ladvigos g. 18, Utenos m., Utenos r. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavadinimas
ID: -2147435590
D/L: 2018-03-14 14:42:01

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIMŲ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų biudžetinės ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautas), išskyrus neatlyginamą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamą turą	Perdurtas kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo vėlidai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įjį perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasiskelbimas	Kiti pokyčiai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	31.030,64	456.848,94	0,00	86,12	-0,58		-459.587,12					28.278,00	
1.1	Nepaįngiam turui įsigyti	31.030,64	13.436,38	5.222,95	86,12	-0,58		-21.297,51					28.278,00	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		443.412,56	-5.222,95				-138.189,61					0,00	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1.605.054,92	225.660,55	0,00	741,01			-263.369,70					1.567.586,78	
2.1	Nepaįngiam turui įsigyti	1.605.038,56	9.485,22	550,00	741,01			-48.277,06					1.567.537,73	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	16,36	216.175,33	-550,00				-215.592,64					49,05	
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	287.116,36	25.235,82	0,00				-28.847,91					283.504,27	
3.1	Nepaįngiam turui įsigyti	287.116,36	179,14					-25.866,40					261.429,10	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		25.235,82	-179,14				-2.981,51					22.075,17	
4	Iš lėšų šaltinių	7.826,40	1.092,57	0,00	724,13			-3.051,05					6.592,05	
4.1	Nepaįngiam turui įsigyti	6.643,84	708,07		724,13			-2.459,26					5.608,78	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.182,56	1.092,57	-708,07				-591,79					983,27	
5	Iš viso finansavimo sumų	1.931.028,32	708.837,88	0,00	1.551,26	-0,58		-755.355,78					1.886.061,10	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, proleisio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valiutos kurso įtaka pinigų likvidumui, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajonomis.

Utenos "Saulės" gimnazija, 190181633, K. Ladygos g. 18, Utenos m., Utenos r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435590
D/L: 2018-03-14 14:42:01

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		31.030,64	31.030,64		28.378,00	28.378,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1.605.054,92	1.605.054,92		1.567.586,78	1.567.586,78
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		287.116,36	287.116,36		283.504,27	283.504,27
4	Iš kitų šaltinių		7.826,40	7.826,40		6.592,05	6.592,05
5	Iš viso		1.931.028,32	1.931.028,32		1.886.061,10	1.886.061,10

Utenos "Saulės" gimnazija, 190181633, K. Ladygos g. 18, Utenos m., Utenos r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435590
D/L: 2018-03-14 14:42:01

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	653,56			4.196,43		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	34.439,56	8.060,30		31.965,24	7.532,92	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos		8.060,30		31.848,40	7.532,92	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos				116,84		
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	35.093,12	8.060,30	0,00	36.161,67	7.532,92	

Utenos "Saulės" gimnazija, 190181633, K. Ladygos g. 18, Utenos m., Utenos r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147435590

D/L: 2018-03-14 14:42:01

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	15.830,80	14.329,59
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir išpareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	15.830,80	14.329,59
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	15.830,80	14.329,59

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinaimo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinaimo rašto tekste

Utenos "Saulės" gimnazija, 190181633, K. Ladygos g. 18, Utenos m., Utenos r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435590
D/L: 2018-03-14 14:42:01

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SAŪAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	2.324,90	2.151,60
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	2.314,50	2.147,00
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	10,40	4,60
2	Pervestimos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-10,40	-4,60
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	2.314,50	2.147,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinaimojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinaimojo rašto tekste.

Utenos "Saulės" gimnazija, 190181633, K. Ladygos g. 18, Utenos m., Utenos r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147435590

D/L: 2018-03-14 14:42:01

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai		
2	JAV doleriais	36.161,67	35.093,12
3	Kitomis		
4	Iš viso	36.161,67	35.093,12