

# UTENOS „SAULĖS“ GIMNAZIJA

## 2018 METŲ II KETVIRČIO

### TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-07-12 Nr. 14.5)-BD - 162

#### I. BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjekto registracijos kodas – 190181633, juridinių asmenų registre įregistruotas 2004 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 papildomo ugdymo organizavimas, maitinimo paslaugų teikimas , kopijavimo ir spausdinimo paslaugų teikimas. Subjektas vykdo kitą veiklą - nuomoja patalpas trumpalaikiams renginiams.

2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

3. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra .

4. Dėl mokinių skaičiaus mažėjimo, mažėja klasių komplektų skaičius. Dėl to ateityje mažės pedagogų darbo krūviai.

#### II. NUORODA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

5. Gimnazijos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės administracijos finansų skyriui.

#### III. PASTABOS

6. Informacija apie sąnaudas pagal veiklos segmentus:

P02. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo segmentui ir socialinės apsaugos segmentui (nemokamas mokinių maitinimas).

Lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudos padidėjo apie 9.8 proc. Sąnaudų padidėjimą lėmė didesnės išlaidos darbo užmokesčiui bei socialiniam draudimui, padidėjo ir sunaudotų atsargų bei kitų paslaugų sąnaudos. Dėl vykdomų ES projektų ženkliai padidėjo komandiruočių sąnaudos

7. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P03. Nematerialiojo turto vertė lygi 0.

P04. Ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sumažėjo dėl amortizacijos.

P08. Atsargų likutis lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio ženkliai sumažėjo. Sumažėjimą lėmė ūkinio inventoriaus atidavimas naudojimui.

P09. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį lyginant su metų pradžia sumažėjo 442.19Eur.

P10. Per vienus metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 35116.12Eur., nes buvo sukaupta daugiau lėšų turimiems įsipareigojimams įvykdyti.

P11. Piniginės lėšos banko sąskaitose lyginant su metų pradžia padidėjo 34104.35Eur. Tokį ženklų padidėjimą lėmė gautos lėšos ES projektų vykdymui.

P12. Finansavimo sumos detalizuojamos Utenos „Saulės“ gimnazijos aiškinamojo rašto priede Nr.1 „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai lyginant su metų pradžia padidėjo 36118.62Eur, nes atsirado su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, padidėjo mokėtinos sumos tiekėjams.

P18. Einamųjų metų sukauptas perviršis – 1187.33Eur. (07 programa, pajamos už nuomą, deficitas – 112.76Eur. ; 07 programa, pajamos už paslaugas, perviršis -1300.09Eur. ) Perviršis susidarė, nes pajamų už paslaugas buvo gauta daugiau nei padaryta sąnaudų

8. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas .

9. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

10. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,  
atliekanti gimnazijos direktoriaus funkcijas



Jolita Pakalnytė

Vyresnioji buhalterė



Vaida Svirgarienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo o sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina i gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo o sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo o sumų (gautinų) pasikeitimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	28378.00	236563.22	0.00	82.32	0.00	0.00	237783.91	0.00	0.00	0.00	27239.63	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	28378.00	1597.20	3242.60	82.32			6060.49				27239.63	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		234966.02	-3242.60				231723.42				0.00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1567586.78	115464.62	3628.85	0.00	0.00	0.00	142125.35	0.00	0.00	0.00	1544554.90	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1567537.73		3628.85				26810.68				1544355.90	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	49.05	115464.62					115314.67				199.00	

Per ataskaitinį laikotarpį

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo o sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina i gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginti gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumžėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumžėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo o sumų sumžėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo o sumų (grąžintos)	Finansavimo o sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	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):	283504.27	69432.96	0.00	0.00	0.00	0.00	49956.04	0.00	0.00	0.00	302981.19
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	261429.10		220.39				12208.43				249441.06
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	22075.17	69432.96	-220.39				37747.61				53540.13
4.	Iš kitų šaltinių:	6592.05	215.38	0.00	1672.00	0.00	0.00	2650.30	0.00	0.00	0.00	5829.13
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5608.78		320.14	202.00			1039.64				5091.28
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	983.27	215.38	-320.14	1470.00			1610.66				737.85
5.	Iš viso finansavimo sumų	1886061.10	421676.18	3628.85	1754.32	0.00	0.00	432515.60	0.00	0.00	0.00	1880604.85

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

**UTENOS "SAULĖS" GIMNAZIJA**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190181633, Utena, K.Ladygos g.18

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018-07-12 Nr. (4.5)-BD-161  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas tab os Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1826460.09</b>	<b>1860521.07</b>
I.	Nematerialusis turtas	P03	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	1826460.09	1860521.07
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1492140.05	1509291.11
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		278634.74	289746.72
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13710.46	16270.26
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4174.65	5488.95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		37800.19	39724.03
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>128415.68</b>	<b>62505.00</b>
I.	Atsargos	P08	1572.62	4440.22
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1572.62	4440.22
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	301.00	743.19
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	70073.41	34957.29
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, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		69992.85	34821.97
III.6	Kitos gautinos sumos		80.56	135.32
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	56468.65	22364.30
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>1954875.77</b>	<b>1923026.07</b>

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas tab os Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P12	<b>1880604.85</b>	<b>1886061.10</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		27239.63	28378.00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1544554.90	1567586.78
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		302981.19	283504.27
IV.	Iš kitų šaltinių		5829.13	6592.05
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>71211.74</b>	<b>35093.12</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	71211.74	35093.12
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		1337.47	653.56
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		35274.51	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		34599.76	34439.56
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>3059.18</b>	<b>1871.85</b>
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		3059.18	1871.85
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P18	1187.33	2550.16
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1871.85	-678.31
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>1954875.77</b>	<b>1923026.07</b>

Direktoriumi pavaduotoja ugdymui, atliekanti gimnazijos direktoriaus funkcijas

(teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Jolita Pakalnytė

Vyresnioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vaida Svirgarienė

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

**UTENOS "SAULĖS" GIMNAZIJA**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190181633, Utena, K.Ladygos g. 18

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018-07-12 Nr. 145)-80-160

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>475040.31</b>	<b>431384.81</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		<b>465803.55</b>	<b>422812.21</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		259683.97	273071.30
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		153513.24	135707.63
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		49956.04	13014.75
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2650.30	1018.53
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		<b>9236.76</b>	<b>8572.60</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9236.76	8572.60
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>475478.98</b>	<b>432874.53</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		386923.03	356815.51
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		35209.01	37027.16
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17742.00	17912.63
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		11625.29	509.40
V.	TRANSPORTO		423.36	477.25
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		935.69	2038.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		218.30	308.30
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14176.30	12359.74
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		3242.60	3241.25
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4983.40	2121.29
XIV.	KITOS			64.00
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-438.67</b>	<b>-1489.72</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>1626.00</b>	<b>1353.00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1661.15	1363.40

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		35.15	10.40
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
F.	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
G.	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
H.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>1187.33</b>	<b>-136.72</b>
I.	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
J.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1187.33</b>	<b>-136.72</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, atliekanti gimnazijos direktoriaus funkcijas

Jolita Pakalnytė

teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

*Migay*  
(parašas)

Vaida Svirgarienė

(vardas ir pavardė)