

UTENOS „SAULĖS“ GIMNAZIJA

2018 METŲ III KETVIRČIO

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-10-15 Nr.(4.5)-BD-214

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 PASKUTINIŲ 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 8.4 proc. Sąnaudų padidėjimą lėmė dėl vykdomo ES projekto padidėjusios išlaidos darbo užmokesčiui, socialiniam draudimui bei komandiruotėms.

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 sumažėjo ženkliai, nes ūkinis inventorių buvo atiduotas naudojimui .

P09. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį lyginant su metų pradžia sumažėjo 672.55Eur.

P10. Per vienus metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 46190.57Eur., nes buvo sukaupta daugiau lėšų turimiems įsipareigojimams įvykdyti.

P11. Piniginės lėšos banko sąskaitose lyginant su metų pradžia padidėjo 45736.01Eur. 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 47814.53Eur, nes atsirado su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, padidėjo mokėtinos sumos tiekėjams.

P18. Einamųjų metų sukauptas perviršis – 525.81Eur. (07 programa, pajamos už nuomą, perviršis – 20.14Eur.; 07 programa, pajamos už paslaugas, perviršis -505.67Eur.) 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.

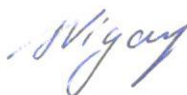
10. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktorė



Nijolė Zabukienė

Vyresnioji buhalterė



Vaida Svigarienė

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018-10-15 Nr.(4.5)-BD-212

(data)

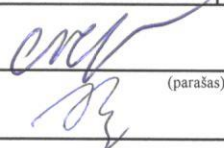
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas tab os Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1808979.42	1860521.07
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	1808979.42	1860521.07
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1483564.52	1509291.11
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		273078.73	289746.72
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		12430.49	16270.26
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3660.41	5488.95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		36245.27	39724.03
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		150441.64	62505.00
I.	Atsargos	P08	1122.83	4440.22
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1122.83	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	70.64	743.19
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	81147.86	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		81130.69	34821.97
III.6	Kitos gautinos sumos		17.17	135.32
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	68100.31	22364.30
	IŠ VISO TURTO:		1959421.06	1923026.07

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas tab os Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1874115.75	1886061.10
I.	Iš valstybės biudžeto		25364.41	28378.00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1534405.30	1567586.78
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		308640.45	283504.27
IV.	Iš kitų šaltinių		5705.59	6592.05
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		82907.65	35093.12
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	82907.65	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	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		3744.41	653.56
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		44688.10	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		34475.14	34439.56
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		2397.66	1871.85
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		2397.66	1871.85
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P18	525.81	2550.16
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1871.85	-678.31
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1959421.06	1923026.07

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Nijolė Zabukienė

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vaida Svirgarienė

(vardas ir pavardė)

(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	Neatlyginti naujai 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 perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo o sumų (gautinių) pasikeitimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	28378.00	289437.03	0.00	82.57	0.00	0.00	292533.19	0.00	0.00	0.00	25364.41	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2288.18	3242.60	82.57			8626.94				25364.41	
	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarpautinių organizacijų):	28378.00	289437.03	0.00	82.57	0.00	0.00	292533.19	0.00	0.00	0.00	25364.41	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarpautinių organizacijų):	1567586.78	160045.99	0.00	0.00	0.00	0.00	193227.47	0.00	0.00	0.00	1534405.30	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1567537.73	4580.59					37783.66				1534334.66	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	49.05	155465.40					155443.81				70.64	

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina i gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginti gautas turtas	Perduota kitiems viešo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
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):												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	283504.27	87419.66	0.00	0.00	0.00	0.00	62283.48	0.00	0.00	0.00	308640.45	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	261429.10	87419.66	220.39				18202.31				243447.18	
4.	Iš kitų šaltinių:	22075.17	450.73	-220.39				44081.17				65193.27	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6592.05		0.00	1872.00	0.00	0.00	3209.19	0.00	0.00	0.00	5705.59	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5608.78		403.39	202.00			1298.39				4915.78	
		983.27	450.73	-403.39	1670.00			1910.80				789.81	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1886061.10	537353.41	0.00	1954.57	0.00	0.00	551253.33	0.00	0.00	0.00	1874115.75	

**(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018-10-15 Nr.(4.5)-BD-213

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		606013.19	558907.15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		595437.99	548533.35
I.1.	Iš valstybės biudžeto		322443.16	340895.72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		207502.16	185758.79
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		62283.48	19522.17
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3209.19	2356.67
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10575.20	10373.80
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10575.20	10373.80
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P02	607426.38	560557.64
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		493455.42	456275.05
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		52689.68	55538.87
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20343.06	20467.03
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		11663.72	586.78
V.	TRANSPORTO		423.36	562.25
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1164.19	2370.09
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		218.30	366.46
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		17696.31	16966.28
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		3754.60	3526.25
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6017.74	3834.58
XIV.	KITOS			64.00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1413.19	-1650.49
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1939.00	1353.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1974.15	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 ŠAUNAUDOS			
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		525.81	-297.49
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		525.81	-297.49
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

 (išsės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


 (parašas)

Nijolė Zabukienė

 (vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė

 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


 (parašas)

Vaida Svirgarienė

 (vardas ir pavardė)