

(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 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019-04-23 Nr.(4.5)-BD-74

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1781200.27	1793048.68
I.	Nematerialusis turtas	P03	711.12	777.78
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		711.12	777.78
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1780489.15	1792270.90
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1466413.46	1474988.99
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		261966.70	267522.71
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10369.32	11316.52
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8306.58	3677.97
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		33433.09	34764.71
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		110336.91	55055.74
I.	Atsargos	P08	2235.23	927.76
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2235.23	927.76
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	2626.40	675.99
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	84440.25	36964.38
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		84311.54	36804.10
III.6	Kitos gautinos sumos		128.71	160.28
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	21035.03	16487.61
	IŠ VISO TURTO:		1891537.18	1848104.42

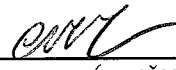
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1796057.74	1809579.33
I.	Iš valstybės biudžeto		23501.81	24265.02
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1516193.91	1525858.66
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		251714.75	254540.72
IV.	Iš kitų šaltinių		4647.27	4914.93
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		92919.38	37264.23
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	92919.38	37264.23
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		0.00	0.00
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		11439.46	1868.00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		46028.18	0.01
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		35451.74	35396.22
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		2560.06	1260.86
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		2560.06	1260.86
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P18	1299.20	-610.99
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1260.86	1871.85
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1891537.18	1848104.42

Direktorė

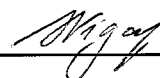
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)



Nijolė Zabukienė

(vardas ir pavardė)

Vaida Svigarienė

(vardas ir pavardė)

(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 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019-04-23 Nr.(4.5)-BD-74
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		203789.26	207122.67
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		199689.26	201993.91
I.1.	Iš valstybės biudžeto		110770.51	104415.75
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		70924.20	77218.95
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		17586.83	19810.66
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		407.72	548.55
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4100.00	5128.76
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4100.00	5128.76
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P02	203717.06	206525.00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		164044.84	161874.35
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		16848.41	17595.04
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12709.70	13900.65
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1446.14	1425.21
V.	TRANSPORTO		480.00	213.36
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		264.95	325.70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		213.54	49.00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4425.55	8180.85
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1679.90	1767.95
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1589.03	1192.89
XIV.	KITOS		15.00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		72.20	597.67
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1227.00	1045.00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1227.00	1045.00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1299.20	1642.67
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1299.20	1642.67
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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)

UTENOS „SAULĖS“ GIMNAZIJA

2019 METŲ I KETVIRČIO

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-04-23 Nr.(4.5)-BD-74

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, asociuotų 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 2018 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 sumažėjo neženkliai apie 1.4 proc.

7. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P03. Nematerialiojo turto vertė lygi , lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sumažėjo dėl amortizacijos.

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 išaugo. Padidėjimą lėmė nesunaudotos veikloje bei neatidotos naudojimui atsargos.

P09. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį lyginant su metų pradžia padidėjo 1950.41Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu buvo iš anksto apmokėta už lėktuvo bilietus, prenumeratą.

P10. Per vienus metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 47475.87Eur., nes buvo sukaupta daugiau lėšų turimiems įsipareigojimams įvykdyti.

P11. Piniginės lėšos banko sąskaitose lyginant su metų pradžia padidėjo 4547.42Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu buvo gautas finansavimas 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 55655.15Eur , nes atsirado su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, padidėjo mokėtinos sumos tiekėjams.

P18. Einamųjų metų sukauptas perviršis – 1299.20Eur. (07 programa , pajamos už nuomą, perviršis – 1027.94Eur. ; 07 programa, pajamos už paslaugas , perviršis -271.26Eur.) Perviršis susidarė, nes pajamų už nuomą ir 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 Svirgarienė

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										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 grupavimas	Neatlyginti gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimas			
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):											
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	24265.02	79777.52	0.00	0.00	0.00	0.00	80540.73	0.00	0.00	0.00	23501.81
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	24265.02	79777.52	-1953.99				2717.20				23501.81
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1525858.66	45725.20	0.00	0.00	0.00	0.00	55389.95	0.00	0.00	0.00	1516193.91
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1525698.17	45725.20	558.49				10199.15				1516057.51
		160.49	45725.20	-558.49				45190.80				136.40

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina i gautą turtą	Finansavimo sumų grupavimas	Neatlyginti gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)	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):	254540.72	14760.86	0.00	0.00	0.00	0.00	17586.83	0.00	0.00	0.00	251714.75
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	237878.76		308.55				6495.61				231691.70
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	16661.96	14760.86	-308.55				11091.22				20023.05
4.	Iš kitų šaltinių:	4914.93	75.06	0.00	0.00	0.00	0.00	407.72	0.00	0.00	0.00	4647.27
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4573.78		63.00				386.75				4315.03
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	341.15	75.06	-63.00				20.97				332.24
5.	Iš viso finansavimo sumų	1809579.33	140338.64	0.00	65.00	0.00	0.00	153925.23	0.00	0.00	0.00	1796057.74