

(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)

**Utena, K.Ladygos g.18.**

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023-04-20 Nr. (4.5)-BD-112

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1551968.80</b>	<b>1570854.31</b>
I.	Nematerialusis turtas	P03	100.00	113.20
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		100.00	113.20
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1551278.09	1570150.40
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1329204.98	1337780.51
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		173070.66	178626.66
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15835.28	16827.01
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		33167.17	36916.22
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P05	590.71	590.71
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>173190.25</b>	<b>103098.83</b>
I.	Atsargos	P08	1049.20	1480.88
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1049.20	1480.88
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	2042.97	296.54
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	144849.29	67276.63
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		231.62	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		141208.77	66943.97
III.6	Kitos gautinos sumos		3408.90	332.66
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	25248.79	34044.78
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>1725159.05</b>	<b>1673953.14</b>

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P12	<b>1581183.43</b>	<b>1605517.14</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		35765.18	38733.68
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1373619.50	1384977.42
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		170529.91	180520.59
IV.	Iš kitų šaltinių		1268.84	1285.45
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>142305.01</b>	<b>68297.16</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		590.71	590.71
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	590.71	590.71
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	141714.30	67706.45
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		9472.48	4164.84
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		68700.21	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		63541.61	63541.61
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>1670.61</b>	<b>138.84</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		1670.61	138.84
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P18	1531.77	438.78
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		138.84	-299.94
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>1725159.05</b>	<b>1673953.14</b>

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo  
arba jo įgalioto administracijos vadovo  
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Nijolė Zabukienė  
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė  
(ataskaitą parengusio asmens)

(parašas)

Vaida Svirgarienė  
(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)

**Utena, K.Ladygos g.18**(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA****PAGAL 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023-04-20 Nr.(4.5)-BD-112

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Pastabos Nr.</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>282995.01</b>	<b>241351.01</b>
<b>I.</b>	<b>FINANSAVIMO PAJAMOS</b>		<b>275329.43</b>	<b>236314.09</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		168527.43	138817.77
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		96667.71	91230.20
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9990.68	5546.46
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		143.61	719.66
<b>II.</b>	<b>MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS</b>			
<b>III.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS</b>		<b>7665.58</b>	<b>5036.92</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7665.58	5036.92
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>281725.74</b>	<b>240897.20</b>
<b>I.</b>	<b>DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO</b>		227016.52	193059.17
<b>II.</b>	<b>NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS</b>		18885.51	17853.66
<b>III.</b>	<b>KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ</b>		17358.58	14243.46
<b>IV.</b>	<b>KOMANDIRUOČIŲ</b>		4533.84	
<b>V.</b>	<b>TRANSPORTO</b>			80.45
<b>VI.</b>	<b>KVALIFIKACIJOS KĖLIMO</b>		278.80	264.00
<b>VII.</b>	<b>PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO</b>		249.15	6806.85
<b>VIII.</b>	<b>NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ</b>			
<b>IX.</b>	<b>SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA</b>		9380.53	5859.84
<b>X.</b>	<b>SOCIALINIŲ IŠMOKŲ</b>		2158.20	1324.80
<b>XI.</b>	<b>NUOMOS</b>			
<b>XII.</b>	<b>FINANSAVIMO</b>			
<b>XIII.</b>	<b>KITŲ PASLAUGŲ</b>		1819.61	1404.97
<b>XIV.</b>	<b>KITOS</b>		45.00	
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1269.27</b>	<b>453.81</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>262.50</b>	<b>0.00</b>
<b>I.</b>	<b>KITOS VEIKLOS PAJAMOS</b>		262.50	0.00

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Pastabos Nr.</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0.00	0.00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0.00	0.00
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>1531.77</b>	<b>453.81</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1531.77</b>	<b>453.81</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
 Direktorė  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo  
 arba jo įgalioto administracijos vadovo  
 pareigų pavadinimas)  
 \_\_\_\_\_  
 Vyresnioji buhalterė  
 (ataskaitą parengusio asmens)

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Nijolė Zabukienė  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Vaida Svigarienė  
 (vardas ir pavardė)

# UTENOS „SAULĖS“ GIMNAZIJA

2023 METŲ 3 MĖNESIŲ

## TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-04-20 Nr.(4.5)-BD-112

### 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 viešojojo 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.

2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

3. Filialų ar struktūrinių vienetų nėra .

### II. NUORODA Į PASKUTINIŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIŲ

4. Gimnazijos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės administracijos finansų skyriui.

### III. PASTABOS

5. 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).

Komunalinių paslaugų sąnaudos padidėjo apie 21,9 proc. Padidėjimą lėmė išaugusios kainos už komunalines paslaugas. Dėl vykdomų ES projektų ženkliai išaugo komandiruočių sąnaudos. Sunaudotų atsargų sąnaudos padidėjo apie 60,1 proc. Ženklių padidėjimą lėmė tai, kad ataskaitiniu laikotarpiu įsigijome skaitmenines mokymo priemones. Socialinių išmokų sąnaudos padidėjo apie 62,9 proc., nes nemokamai maitinasi daugiau mokinių. Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo apie 29,5 proc. Ženkliai sumažėjo paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos, nes nebuvo didelių remonto darbų.

6. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P03. Nematerialiojo turto vertė , 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.

P.05. Ilgalaikiai įsipareigojimai (po vienerių metų gautinos sumos) , lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, nepasikeitė.

P08. Atsargų likutis per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 431,68 Eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 1746,43 Eur. Ženklių padidėjimą lėmė išankstinis apmokėjimas už lėktuvo bilietus .

P10. Per vienus metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo ženkliai - 77572,66 Eur., nes buvo sukaupta daugiau lėšų turimiems įsipareigojimams įvykdyti.

P11. Piniginės lėšos banko sąskaitose lyginant su metų pradžia sumažėjo 8795,99 Eur. Sumažėjimą lėmė ES projektų veiklų vykdymas.

P12. Finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 24333,71 Eur.

P15. Ilgalaikiai atidėjiniai per ataskaitinį laikotarpį nepasikeitė.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai lyginant su metų pradžia padidėjo ženkliai – 74007,85 Eur., nes atsirado su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

P18. Einamųjų metų sukauptas perviršis – 1531,77 Eur. (07 programa , pajamos už paslaugas perviršis – 1387,43 Eur., pajamos už nuomą perviršis – 144,34 Eur.). Perviršis susidarė, nes pajamų už maitinimą ir nuomą gavome daugiau, nei padarėme išlaidų.

7. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas .

8. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

9. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktorė

Nijolė Zabukienė

Vyresnioji buhalterė

Vaida Svigarienė

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Utenos „Saulės“ gimnazija
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2023-05-09 Nr. S-73
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	-
<b>Dokumento adresatas (-ai)</b>	Utenos rajono savivaldybės administracija
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Vaida Svirgarienė Vyresn. buhalterė
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-05-09 09:27
<b>Parašo formatas</b>	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2023-05-09 09:28
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	RCSC IssuingCA
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2022-01-07 14:22 - 2024-01-07 14:22
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Nijolė Zabukienė Direktorė
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-05-09 09:40
<b>Parašo formatas</b>	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2021-04-12 11:02 - 2026-04-11 23:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	-
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	0
<b>Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius</b>	0
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Elpako v.20230508.3
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-05-09)
<b>Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas</b>	2023-05-09 nuorašą suformavo Vaida Svirgarienė
<b>Paieškos nuoroda</b>	-
<b>Papildomi metaduomenys</b>	-