

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

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190205194, Zarasų r. sav. Antazavės k. Dvaro g. 4

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

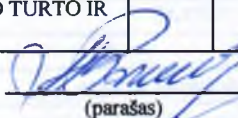
2017 m. lapkričio 7 d. Nr. FT-67

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|---|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 685.973,57 | 705.697,45 |
| I. | Nematerialusis turtas | | | |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | | |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 685.973,57 | 705.697,45 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 648.445,26 | 659.888,40 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 3.437,27 | 4.253,05 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 30.124,20 | 35.546,52 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 3.966,84 | 6.009,48 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 71.506,54 | 58.103,72 |
| I. | Atsargos | | 25.652,85 | 24.966,33 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 25.652,85 | 24.966,33 |
| 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 | | 906,29 | 392,35 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 32.729,32 | 22.983,98 |
| 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, turtą, paslaugas | | | |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 32.732,07 | 22.983,98 |

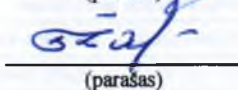
| | | | | |
|--------|--|--|------------|------------|
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | (2,75) | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 12.218,08 | 9.761,06 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 757.480,11 | 763.801,17 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 721.317,80 | 739.078,81 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 325.211,97 | 335.588,11 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 352.355,92 | 358.582,58 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 232,51 | 337,09 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 43.517,40 | 44.571,03 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 32.600,12 | 20.898,74 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 32.600,12 | 20.898,74 |
| 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 | | 964,53 | |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | 964,53 | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 2.937,82 | 325,23 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 23.382,01 | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 5.315,76 | 20.573,51 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 3.562,19 | 3.823,62 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 3.562,19 | 3.823,62 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | (261,43) | (1.627,10) |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 3.823,62 | 5.450,72 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 757.480,11 | 763.801,17 |

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)


(parašas)

Aldona Svidinskienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Stasė Žalkauskienė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190205194, Zarasų r. sav. Antazavės k. Dvaro g. 4

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017 m. lapkričio 7 d. Nr. FT-68

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjus ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 360.517,22 | 346.264,58 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 360.517,22 | 346.264,58 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 246.002,39 | 237.393,35 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 112.073,76 | 104.954,40 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 205,60 | 766,10 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 2.235,47 | 3.150,73 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | | |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | | |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | | 362.426,20 | 348.428,54 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 308.502,45 | 295.874,39 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 19.723,88 | 15.927,15 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 12.530,16 | 10.750,28 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 71,52 | 161,60 |
| V. | TRANSPORTO | | 2.675,48 | 1.105,04 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 1.929,95 | 536,00 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | 6.500,00 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 14.190,35 | 14.889,05 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 1.668,42 | 2.336,16 |
| XIV. | KITOS | | 1.133,99 | 348,87 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | (1.908,98) | (2.163,96) |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 1.647,55 | 496,63 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 1.647,55 | 496,63 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | | | |
| 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 | | (261,43) | (1.667,33) |

| | | | | |
|-----|---|--|----------|------------|
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | (261,43) | (1.667,33) |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

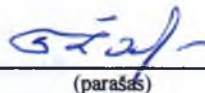
 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)



(parašas)

 Aldona Svidinskiene
 (vardas ir pavardė)

 Vyr. buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

 Stasė Žalkauskienė
 (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)

190205194, Zarasų r. sav. Antazavės k. Dvaro g. 4 Zarasų r. Antazavės Juozo Grudžio gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|---|---|---|--------------------------------|------------------------------|--|--|--|---|-------------------------------|---|---|
| | | | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą | Finansavimo sumų pergrupavimas | Neatlygintinai gautas turtas | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus | Finansavimo sumos (grąžintos) | Finansavimo sumų (gautinų) 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 tarptautiniu organizacijų): | 335.588,11 | 230.916,57 | | 71,61 | | | (241.264,32) | | (100,00) | | 325.211,97 |
| 2 | nepiniginiam turtui įsigyti | 335.588,11 | 956,35 | 9.372,45 | 71,61 | | | (20.780,15) | | | | 325.208,37 |
| 3 | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 229.960,22 | (9.372,45) | | | | (220.484,17) | | (100,00) | | 3,60 |
| 4 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 358.582,58 | 101.256,00 | | | | | (107.482,66) | | | | 352.355,92 |
| 5 | nepiniginiam turtui įsigyti | 358.580,30 | | 14.468,59 | | | | (20.756,49) | | | | 352.292,40 |
| 6 | kitoms išlaidoms kompensuoti | 2,28 | 101.256,00 | (14.468,59) | | | | (86.726,17) | | | | 63,52 |
| 7 | 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): | 337,09 | 139,81 | | | | | (244,39) | | | | 232,51 |
| 8 | nepiniginiam turtui įsigyti | 337,09 | 139,81 | | | | | (244,39) | | | | 232,51 |
| 9 | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | |
| 10 | Iš kitų šaltinių: | 44.571,03 | 1.173,69 | | 8,15 | | | (2.235,47) | | | | 43.517,40 |
| 11 | nepiniginiam turtui įsigyti | 34.809,97 | | | 8,15 | | | (611,78) | | | | 34.206,34 |
| 12 | kitoms išlaidoms kompensuoti | 9.761,06 | 1.173,69 | | | | | (1.623,69) | | | | 9.311,06 |
| 13 | Iš viso finansavimo sumų | 739.078,81 | 333.486,07 | | 79,76 | | | (351.226,84) | | (100,00) | | 721.317,80 |

ZARASŲ R. ANTAZAVĖS JUOZO GRUODŽIO GIMNAZIJA

2017 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Gimnazija yra viešojo sektoriaus subjektas, kurio registracijos kodas – 190205194, juridinių asmenų registre įregistruota 2014 m. rugpjūčio mėn. 19 d., subjekto adresas – Dvaro g. 4, Antazavė, LT-32260, Zarasų rajonas.

2. Gimnazija - savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja Zarasų rajono savivaldybės taryba. Gimnazija turi antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu ir savo pavadinimu, sąskaitas Swedbank, AB banke. Gimnazija priklauso Zarasų rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Zarasų rajono savivaldybė. Veiklos funkcijos apibrėžtos gimnazijos nuostatuose. Gimnazija vykdo švietimo viešųjų paslaugų teikimo funkcijas. Pagrindinė veikla – ikimokyklinio, priešmokyklinio, pradinio, pagrindinio ir vidurinio ugdymo paslaugų teikimas, maitinimo paslaugų teikimas.

3. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

4. Filialų ir struktūrinių vienetų nėra.

5. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį 48 darbuotojai, t. sk. vidutiniškai dirbo 30 pedagoginiai darbuotojai ir 18 aptarnaujančio personalo darbuotojų.

II. APSKAITOS POLITIKA

6. Gimnazijos buhalterinės apskaitos politika parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais teisės aktais.

7. Apskaitos politikos tikslas – tvarkyti apskaitą atsižvelgiant į veiklos ypatumus, VSAFAS ir kitų teisės aktų reikalavimus.

8. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais - eurai.

9. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

III. PASTABOS

10. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimas bei detalizavimas:

10.1. Nematerialiojo turto vertės pasikeitimų nebuvo.

10.2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai nepasikeitė. Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimų nėra.

10.3. Atsargos ataskaitinio laikotarpio pabaigai padidėjo. Atsargų likutį sudaro degalai, malkos, atsargos (ūkinės medžiagos, mokymo priemonės).

10.4. Išankstiniai apmokėjimai - tai leidykloms apmokėta už vadovėlius ir mokymo priemones.

10.5. Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai – tai sukauptos finansavimo pajamos darbuotojų darbo užmokesčiui, mokėtinam gyventojų pajamų mokesčiui VMI ir įmokoms Sodrai, įsiskolinimui tiekėjams už prekes ir paslaugas, sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos, gautinų sumų už atsitiktines paslaugas likutis.

10.6. Kitos gautinos sumos – už gyvenamųjų patalpų šildymą apmokėta 2,75 euro

daugiau negu išrašyta sąskaita.

10.7. Finansavimo sumos detalizuojamos 20-ojo VSAFAS 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

10.8. Pinigų likutis – tai biudžeto lėšos, 2% GPM lėšų likutis, lėšos gautos už atsitiktines paslaugas.

10.9. Trumpalaikiai įsipareigojimai – tiekėjams mokėtinos sumos už atsargas ir paslaugas, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (darbo užmokestis, pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos), sukauptos mokėtinos sumos (atostoginių kaupiniai ir soc. draudimo įmokos), mokėtina suma į savivaldybės biudžetą (už atsitiktines paslaugas).

11. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimas bei detalizavimas:

11.1. Ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamos – tai panaudotų finansavimo sumų iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, ES ir kitų šaltinių pajamos ilgalaikiam turtui ir atsargoms įsigyti, kitoms išlaidoms. Didžiąją dalį panaudotų finansavimo sumų iš valstybės ir savivaldybės biudžeto sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo panaudotos finansavimo pajamos.

11.2. Pagrindinės veiklos sąnaudos – darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo, komunalinių paslaugų (šildymo, elektros energijos) ir ryšių, transporto, komandiruočių, kvalifikacijos kėlimo, sunaudotų atsargų, kitų paslaugų, pagrindinės veiklos kitos sąnaudos.

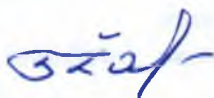
12. Kitos veiklos pajamos – pajamos, gautos už atsitiktines paslaugas (70% maitinimo antkainis).

13. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keista, esminių klaidų netaisėme.

14. Neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto ataskaitinių laikotarpiu nebuvo.

15. Reikšmingų įvykių ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

Vyr. buhalterė



Stasė Žalkauskienė