

(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 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. gegužės 14 d. Nr. FT-46

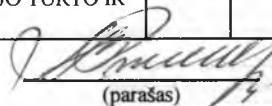
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		694.107,96	700.770,35
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		694.107,96	700.770,35
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		662.061,06	666.001,89
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.893,49	3.165,38
II.6	Transporto priemonės		26.509,32	28.316,76
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.644,09	3.286,32
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		92.227,08	50.607,85
I.	Atsargos		9.329,66	17.984,00
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		9.329,66	17.984,00
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		88,78	118,38
III.	Per vienus metus gautinos sumos		70.671,23	22.939,88
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		69.180,42	22.939,88

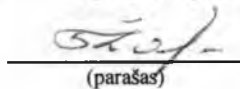
III.6	Kitos gautinos sumos		1.490,81	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		12.137,41	9.565,59
	IŠ VISO TURTO:		786.335,04	751.378,20
D.	FINANSAVIMO SUMOS		715.279,53	727.535,01
I.	Iš valstybės biudžeto		332.369,07	336.147,54
II.	Iš savivaldybės biudžeto		339.378,16	347.619,10
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		162,79	197,65
IV.	Iš kitų šaltinių		43.369,51	43.570,72
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		69.466,63	22.231,79
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		69.466,63	22.231,79
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		8,19	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		8,19	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3.689,72	239,78
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		27.373,02	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		38.395,70	21.992,01
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1.588,88	1.611,40
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.588,88	1.611,40
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(22,52)	(2.212,22)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.611,40	3.823,62
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		786.335,04	751.378,20

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Aldona Svidinskiene
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Stasė Žalkauskienė
(vardas ir pavardė)

3-jojo 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

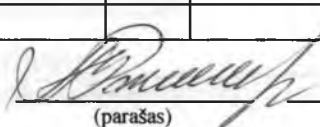
(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2018 m. gegužės 14 d. Nr. FT-47
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		151.326,88	148.742,50
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		151.326,88	148.742,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		100.246,04	100.633,89
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		50.808,91	47.832,80
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		34,86	74,60
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		237,07	201,21
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 SĄNAUDOS		151.847,59	149.046,81
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		130.376,71	126.651,39
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6.662,39	6.574,70
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7.634,97	8.306,87
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1.264,98	959,66
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		30,00	329,95
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5.348,93	5.446,37
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		397,01	498,98
XIV.	KITOS		132,60	278,89
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(520,71)	(304,31)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		498,19	312,72
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		498,19	312,72
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
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		(22,52)	8,41

I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(22,52)	8,41
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 Gruodžio gimnazija

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

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. KOVO 31 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 tarptautinių organizacijų):	336.147,54	63.917,00		24,10			(67.719,57)				332.369,07
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	336.147,54	117,00	2.340,00	24,10			(6.342,76)				332.285,88
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		63.800,00	(2.340,00)				(61.376,81)				83,19
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	347.619,10	29.147,00					(37.387,94)				339.378,16
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	347.619,10		1.646,33				(10.257,06)				339.008,37
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		29.147,00	(1.646,33)				(27.130,88)				369,79
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):	197,65	25,09					(59,95)				162,79
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	197,65	25,09					(59,95)				162,79
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	43.570,72			35,86			(237,07)				43.369,51
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	34.005,13			35,86			(237,07)				33.803,92
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9.565,59										9.565,59
5.	Iš viso finansavimo sumų	727.535,01	93.089,09		59,96			(105.404,53)				715.279,53

ZARASŲ R. ANTAZAVĖS JUOZO GRUODŽIO GIMNAZIJA

2018 METŲ I 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 sumažėjo. Atsargų likutį sudaro degalai, malkos, atsargos (ūkinės medžiagos, mokymo priemonės).

10.4. Išankstiniai apmokėjimai - tai pagal išankstinę sąskaitą apmokėta už spaudinių prenumeratą.

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, sukauptos sumos už nurašytus bet neapmokėtus maisto produktus pagal programą „Pienas vaikams“.

10.6. Kitos gautinos sumos – gyventojų įsiskolinimas už gyvenamųjų patalpų šildymą, Antazavės vaikų globos namų įsiskolinimas už ugdytinių maitinimą.

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, kvalifikacijos kėlimo, sunaudotų atsargų, kitų paslaugų, pagrindinės veiklos kitos sąnaudos.

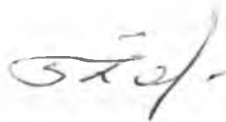
12. Kitos veiklos pajamos – pajamos, gautos už atsitiktines paslaugas (70% maitinimo antkainis).

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