

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426338
D/L: 2019-03-19 13:28:11

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2019-03-19 Nr. *FT-31*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|---|--------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A | ILGALAIKIS TURTAS | | 677.985,99 | 700.770,35 |
| I | Nematerialusis turtas | P03 | 11,24 | 0,00 |
| I.1 | Plėtos darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 11,24 | 0,00 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II | Ilgalaikis materialusis turtas | P04 | 677.974,75 | 700.770,35 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 650.238,57 | 666.001,89 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 4.387,05 | 3.165,38 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 21.087,00 | 28.316,76 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 1.779,34 | 3.286,32 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 482,79 | |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | 0,00 |
| III | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV | Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 50.852,42 | 50.607,85 |
| I | Atsargos | P08 | 17.183,66 | 17.984,00 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 17.183,66 | 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 | P09 | 141,49 | 118,38 |
| III | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 25.311,08 | 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, turta, paslaugas | | | |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 25.311,08 | 22.939,88 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | P11 | 8.216,19 | 9.565,59 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 728.838,41 | 751.378,20 |

(rašymas kitame puslapyje)

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

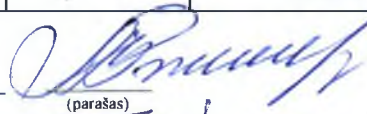

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|--|--------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| D | FINANSAVIMO SUMOS | P12 | 703.251,71 | 727.535,01 |
| I | Iš valstybės biudžeto | | 321.454,22 | 336.147,54 |
| II | Iš savivaldybės biudžeto | | 338.166,52 | 347.619,10 |
| III | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 1.066,22 | 197,65 |
| IV | Iš kitų šaltinių | | 42.564,75 | 43.570,72 |
| E | ĮSIPAREIGIJIMAI | | 23.980,18 | 22.231,79 |
| I | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 23.980,18 | 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 | Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5 | Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus | | | |
| II.6.1 | Gražintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinės sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinės socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinės sumos | P17 | 105,21 | 239,78 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinės sumos | P17 | 23.874,97 | 21.992,01 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F | GRYNASIS TURTAS | P18 | 1.606,52 | 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 | | 1.606,52 | 1.611,40 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | -4,88 | -2.212,22 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 1.611,40 | 3.823,62 |
| G | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 728.838,41 | 751.378,20 |

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

(parašas)

Aldona Svidinskiene
(vardas ir pavardė)

Stasė Žalkauskienė
(vardas ir pavardė)

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426338
D/L: 2019-03-19 13:28:11

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-19 Nr. FT-32

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurois

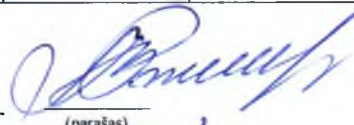

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 542.416,71 | 527.602,77 |
| I | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 539.725,82 | 525.729,92 |
| I.1 | Iš valstybės biudžeto | | 366.071,34 | 358.314,97 |
| I.2 | Iš savivaldybių biudžetų | | 169.612,54 | 164.283,14 |
| I.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 2.290,54 | 286,88 |
| I.4 | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 1.751,40 | 2.844,93 |
| II | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 2.690,89 | 1.872,85 |
| III.1 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | P21 | 2.690,89 | 1.872,85 |
| III.2 | Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | P02 | -542.256,65 | -529.814,99 |
| I | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | P22 | -455.333,33 | -439.534,19 |
| II | NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS | | -26.464,52 | -26.682,90 |
| III | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | -16.720,88 | -21.314,22 |
| IV | KOMANDIRUOČIŲ | | -92,48 | -71,52 |
| V | TRANSPORTO | | -7.797,99 | -3.877,31 |
| VI | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | -1.900,00 | -2.585,95 |
| VII | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII | NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | -29.759,59 | -29.695,80 |
| X | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| XI | NUOMOS | | | |
| XII | FINANSAVIMO | | | |
| XIII | KITŲ PASLAUGŲ | | -2.843,33 | -3.613,73 |
| XIV | KITOS | | -1.344,53 | -2.439,37 |
| C | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 160,06 | -2.212,22 |
| D | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | -164,94 | |
| I | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | -164,94 | |
| 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 | | -4,88 | -2.212,22 |
| I | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | -4,88 | -2.212,22 |
| I | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

(parašas)

Aldona Svidinskiene
(vardas ir pavardė)

Stasė Žalkauskienė
(vardas ir pavardė)

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426338
D/L: 2019-03-19 13:28:11

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-19 Nr. FT-33

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | | |
|----------|---|--------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------|----------------------------------|-------------------------------|-------------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| A | PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | -98,94 | 0,00 | -98,94 | -195,47 | 0,00 | -195,47 |
| I | Išplaukos | | 538.315,32 | 0,00 | 538.315,32 | 528.056,00 | 0,00 | 528.056,00 |
| I.1 | Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms: | | 509.019,78 | 0,00 | 509.019,78 | 492.576,69 | 0,00 | 492.576,69 |
| I.1.1 | Iš valstybės biudžeto | | 347.180,63 | 0,00 | 347.180,63 | 343.092,34 | 0,00 | 343.092,34 |
| I.1.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | 161.131,00 | 0,00 | 161.131,00 | 147.500,00 | 0,00 | 147.500,00 |
| I.1.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 25,09 | 0,00 | 25,09 | 161,14 | 0,00 | 161,14 |
| I.1.4 | Iš kitų šaltinių | | 683,06 | 0,00 | 683,06 | 1.823,21 | 0,00 | 1.823,21 |
| I.2 | Iš mokesčių | | | | | | | |
| I.3 | Iš socialinių įmokų | | | | | | | |
| I.4 | Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų | | 2.525,95 | 0,00 | 2.525,95 | 1.872,85 | 0,00 | 1.872,85 |
| I.5 | Už suteiktas paslaugas iš biudžeto | | 1.800,00 | 0,00 | 1.800,00 | 3.250,00 | 0,00 | 3.250,00 |
| I.6 | Gautos palūkanos | | | | | | | |
| I.7 | Kitos išplaukos | | 24.969,59 | 0,00 | 24.969,59 | 30.356,46 | 0,00 | 30.356,46 |
| II | Pervestos lėšos | | -2.890,09 | 0,00 | -2.890,09 | -3.672,85 | 0,00 | -3.672,85 |
| II.1 | Iš valstybės biudžeto | | -28,21 | 0,00 | -28,21 | -100,00 | 0,00 | -100,00 |
| II.2 | Iš savivaldybių biudžetams | | -2.861,88 | 0,00 | -2.861,88 | -3.572,85 | 0,00 | -3.572,85 |
| II.3 | ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms | | | | | | | |
| II.4 | Iš kitų išteklių fondus | | | | | | | |
| II.5 | Viešojo sektoriaus subjektams | | | | | | | |
| II.6 | Kitiems subjektams | | | | | | | |
| III | Išmokos | P02 | -535.524,17 | 0,00 | -535.524,17 | -524.578,62 | 0,00 | -524.578,62 |
| III.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | -454.223,32 | 0,00 | -454.223,32 | -440.059,32 | 0,00 | -440.059,32 |
| III.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | -21.705,36 | 0,00 | -21.705,36 | -20.300,52 | 0,00 | -20.300,52 |
| III.3 | Komandiruočių | | -92,48 | 0,00 | -92,48 | -73,00 | 0,00 | -73,00 |
| III.4 | Transporto | | -8.146,12 | 0,00 | -8.146,12 | -4.081,62 | 0,00 | -4.081,62 |
| III.5 | Kvalifikacijos kėlimo | | -2.407,40 | 0,00 | -2.407,40 | -2.586,00 | 0,00 | -2.586,00 |
| III.6 | Paprastojo remonto ir eksploataavimo | | -1.300,00 | 0,00 | -1.300,00 | -1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| III.7 | Atsargų įsigijimo | | -44.559,83 | 0,00 | -44.559,83 | -51.846,28 | 0,00 | -51.846,28 |
| III.8 | Socialinių išmokų | | | | | | | |
| III.9 | Nuomos | | | | | | | |
| III.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | -3.056,97 | 0,00 | -3.056,97 | -4.607,00 | 0,00 | -4.607,00 |
| III.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | | | | |
| III.12 | Kitos išmokos | | -32,69 | 0,00 | -32,69 | -24,88 | 0,00 | -24,88 |

(tęsinys kitame puslapyje)

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

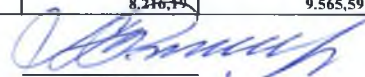
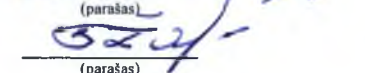
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | | |
|----------|--|--------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------|----------------------------------|-------------------------------|----------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| B | INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | -2.451,46 | 0,00 | -2.451,46 | | | |
| I | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas | | -2.451,46 | 0,00 | -2.451,46 | | | |
| II | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas | | | | | | | |
| III | Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas | | | | | | | |
| IV | Ilgalaikio finansinio turto perleidimas | | | | | | | |
| V | Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas | | | | | | | |
| VI | Gauti dividendai | | | | | | | |
| VII | Kiti investicinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | |
| C | FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | 1.201,00 | 0,00 | 1.201,00 | | | |
| I | Įplaukos iš gautų paskolų | | | | | | | |
| II | Gautų paskolų grąžinimas | | | | | | | |
| III | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas | | | | | | | |
| IV | Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | 1.201,00 | 0,00 | 1.201,00 | | | |
| IV.1 | Iš valstybės biudžeto | | 801,00 | 0,00 | 801,00 | | | |
| IV.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | 400,00 | 0,00 | 400,00 | | | |
| IV.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | | | | | |
| IV.4 | Iš kitų šaltinių | | | | | | | |
| V | Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | | | | | | |
| VI | Gauti dalininko įnašai | | | | | | | |
| VII | Kiti finansinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | |
| D | VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI | | | | | | | |
| I | Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas) | | -1.349,40 | 0,00 | -1.349,40 | -195,47 | 0,00 | -195,47 |
| II | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 9.565,59 | | 9.565,59 | 9.761,06 | | 9.761,06 |
| III | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | 8.216,19 | | 8.216,19 | 9.565,59 | | 9.565,59 |

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Aldona Svidinskiene
(vardas ir pavardė)
Stasė Žalkauskienė
(vardas ir pavardė)

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426338
D/L: 2019-03-19 13:28:11

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-19 Nr. FT-34

(data)


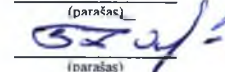
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Tenka kontroliuojančiam subjektui | | | | | Iš viso | Mažumos dalis |
|----------|--|--------------|-----------------------------------|---------------------------|---------------|-------------------------|--|-----------|---------------|
| | | | Dalininkų kapitalas | Tikrosios vertės rezervas | Kiti rezervai | Nuosavybės metodo įtaka | Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | 3.823,62 | 3.823,62 | |
| 2 | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | | |
| 3 | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka | | X | | X | | | | |
| 4 | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | | | X | | | |
| 5 | Kiti sudaryti rezervai | | X | X | | X | | | |
| 6 | Kiti panaudoti rezervai | | X | X | | X | | | |
| 7 | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | | X | X | | | | |
| 8 | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas | | X | X | X | | -2.212,22 | -2.212,22 | |
| 9 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 10 | Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | 1.611,40 | 1.611,40 | |
| 11 | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | | |
| 12 | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka | | X | | X | | | | |
| 13 | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | | | X | | | |
| 14 | Kiti sudaryti rezervai | | X | X | | X | | | |
| 15 | Kiti panaudoti rezervai | | X | X | | X | | | |
| 16 | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | | X | X | | | | |
| 17 | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas | | X | X | X | | -4,88 | -4,88 | |
| 18 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 19 | Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | 1.606,52 | 1.606,52 | |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalteris
(vyr. buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)


(parašas)

(parašas)

Aldona Svidinskienė
(vardas ir pavardė)

Stasė Žalkauskienė
(vardas ir pavardė)

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426338
D/L: 2019-03-19 13:28:11

P12 Finansavimo sumos

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

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | |
|----------|---|---|--|---------------------------------|---------------------------|--|--|--|--|-----------------------------|---|---|---------------|
| | | | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus nestygtinai gautą turtą | Finansavimo sumų pergrupavimas* | Nestygtinai 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 subjektams | Finansavimo sumos grąžintos | Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas | | Kiti pokyčiai |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | 336.147,54 | 347.981,63 | 0,00 | 410,52 | | | -363.087,26 | | -28,21 | | | 321.454,22 |
| 1.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 336.147,54 | | 22.214,14 | 410,52 | | | -37.317,98 | | | | | 321.454,22 |
| 1.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | 347.981,63 | -22.214,14 | | | | -325.739,28 | | -28,21 | | | 0,00 |
| 2 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | 347.619,10 | 161.531,00 | 0,00 | 143,30 | | | -170.955,89 | | -170,99 | | | 338.166,52 |
| 2.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 347.619,10 | | 18.308,21 | 143,30 | | | -27.904,09 | | | | | 338.166,52 |
| 2.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | 161.531,00 | -18.308,21 | | | | -143.051,80 | | -170,99 | | | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 3.159,11 | | | -2.315,63 | | | | | 1.066,22 |
| 3.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 197,65 | | 25,09 | 3.159,11 | | | -2.315,63 | | | | | 1.066,22 |
| 3.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | 25,09 | -25,09 | | | | | | | | | 0,00 |
| 4 | Iš kitų šaltinių | 43.570,72 | 683,06 | 0,00 | 62,37 | | | -1.751,40 | | | | | 42.564,75 |
| 4.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 34.005,13 | | 1.250,46 | 62,37 | | | -969,40 | | | | | 34.348,56 |
| 4.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 9.565,59 | 683,06 | -1.250,46 | | | | -782,00 | | | | | 8.216,19 |
| 5 | Iš viso finansavimo sumų | 727.535,91 | 510.220,78 | 0,00 | 3.775,30 | | | -538.080,18 | | -199,20 | | | 703.251,71 |

* Šiame stulpelyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas: praėjusiu ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiui; susijusiems su finansavimo sumomis finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426338
D/L: 2019-03-19 13:28:11

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | |
|----------|--|------------------------------------|----------------------------|-------------------|------------------------------------|----------------------------|-------------------|
| | | Finansavimo sumos (gautinos) | Finansavimo sumos (gautos) | Iš viso | Finansavimo sumos (gautinos) | Finansavimo sumos (gautos) | Iš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=3+4 | 6 | 7 | 8=6+7 |
| 1 | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | 336.147,54 | 336.147,54 | | 321.454,22 | 321.454,22 |
| 2 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | 347.619,10 | 347.619,10 | | 338.166,52 | 338.166,52 |
| 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 | 197,65 | | 1.066,22 | 1.066,22 |
| 4 | Iš kitų šaltinių | | 43.570,72 | 43.570,72 | | 42.564,75 | 42.564,75 |
| 5 | Iš viso | | 727.535,01 | 727.535,01 | | 703.251,71 | 703.251,71 |

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426338
D/L: 2019-03-19 13 28 11

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

| Eil. Nr. | Straipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | |
|----------|---|--|----------------------|--|----------------------|
| | | Iš viso | Biudžeto asignavimai | Iš viso | Biudžeto asignavimai |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6) | | | | |
| 1.1 | Pinigai bankų sąskaitose | | | | |
| 1.2 | Pinigai kasoje | | | | |
| 1.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 1.4 | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 1.5 | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 1.6 | Pinigų ekvivalentai | | | | |
| 2 | Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6) | | | | |
| 2.1 | Pinigai bankų sąskaitose | | | | |
| 2.2 | Pinigai kasoje | | | | |
| 2.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 2.4 | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 2.5 | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 2.6 | Pinigų ekvivalentai | | | | |
| 3 | Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7) | 8.216,19 | | 9.565,59 | |
| 3.1 | Pinigai bankų sąskaitose | 8.216,19 | | 9.565,59 | |
| 3.2 | Pinigai kasoje | | | | |
| 3.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 3.4 | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 3.5 | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 3.6 | Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių | | | | |
| 3.7 | Kiti pinigų ekvivalentai | | | | |
| 4 | Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3) | 8.216,19 | | 9.565,59 | |
| 5 | Iš jų išteklių fondų lėšos | | | | |

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426338
D/L: 2019-03-19 13:28:11

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

| Eil. Nr. | Straipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | | |
|----------|--|--|--------------------------------------|--|--|--------------------------------------|--|
| | | Iš viso | Tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų | Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų | Iš viso | Tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų | Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6) | 25.311,08 | 25.311,08 | 0,00 | 22.939,88 | 22.939,88 | |
| 1.1 | Gautinos finansavimo sumos | | | | | | |
| 1.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2.1 | Gautini mokesčiai | | | | | | |
| 1.2.2 | Gautinos socialinės įmokos | | | | | | |
| 1.3 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | | | | | | |
| 1.3.1 | Gautinos sumos už turto naudojimą | | | | | | |
| 1.3.2 | Gautinos sumos už parduotas prekes | | | | | | |
| 1.3.3 | Gautinos sumos už suteiktas paslaugas | | | | | | |
| 1.3.4 | Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą | | | | | | |
| 1.3.5 | Kitos | | | | | | |
| 1.4 | Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos | | | | | | |
| 1.5 | Sukauptos gautinos sumos | 25.311,08 | 25.311,08 | | 22.939,88 | 22.939,88 | |
| 1.5.1 | Iš biudžeto | 25.311,08 | 25.311,08 | | 22.700,94 | 22.700,94 | |
| 1.5.2 | Kitos | | | | 238,94 | 238,94 | |
| 1.6 | Kitos gautinos sumos | | | | | | |
| 2 | Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | | | | | |
| 3 | Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2) | 25.311,08 | 25.311,08 | 0,00 | 22.939,88 | 22.939,88 | |

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426338
D/L: 2019-03-19 13:28:11

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

| Eil. Nr. | Straipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | | |
|----------|--|--|---------------------------------------|--|--|---------------------------------------|--|
| | | Iš viso | Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams | Iš viso | Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | | | | |
| 2 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | | | | | |
| 3 | Tiekėjams mokėtinės sumos | 105,21 | | | 239,78 | | |
| 4 | Sukauptos mokėtinės sumos | 23.874,97 | 23.874,97 | | 21.992,01 | | |
| 4.1 | Sukauptos finansavimo sąnaudos | | | | | | |
| 4.2 | Sukauptos atostoginių sąnaudos | 23.874,97 | 23.874,97 | | 21.992,01 | | |
| 4.3 | Kitos sukauptos sąnaudos | | | | | | |
| 4.4 | Kitos sukauptos mokėtinės sumos | | | | | | |
| 5 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | | | | |
| 5.1 | Mokėtini veiklos mokesčiai | | | | | | |
| 5.2 | Gauti išankstiniai apmokėjimai | | | | | | |
| 5.3 | Kitos mokėtinės sumos | | | | | | |
| 6 | Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5) | 23.980,18 | 23.874,97 | 0,00 | 22.231,79 | 0,00 | |

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426338
D/L: 2019-03-19 13:28:11

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

| Eil. Nr. | Straipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|---|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina | 141,49 | 118,38 |
| 1.1 | Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams | 141,49 | 118,38 |
| 1.2 | Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti | | |
| 1.3 | Išankstiniai mokesčių mokėjimai | | |
| 1.4 | Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai | | |
| 1.5 | Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams | | |
| 1.6 | Kiti išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1.7 | Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti | | |
| 1.8 | Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos | | |
| 2 | Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas | | |
| 3 | Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2) | 141,49 | 118,38 |

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

| Eil. Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | | | | |
|----------|---|-----------------------------|--------|--------------------------------------|-----------|------------------|----------------------------|-------------------|
| | | Bendros valstybės paslaugos | Gynyba | Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga | Ekonomika | Aplinkos apsauga | Būstas ir komunalinis ūkis | Sveikatos apsauga |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Pagrindinės veiklos sąnaudos | | | | | | | |
| 1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | |
| 1.2 | Nusidėvėjimo ir amortizacijos | | | | | | | |
| 1.3 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | |
| 1.4 | Komandiruočių | | | | | | | |
| 1.5 | Transporto | | | | | | | |
| 1.6 | Kvalifikacijos kėlimo | | | | | | | |
| 1.7 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | | | |
| 1.8 | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų | | | | | | | |
| 1.9 | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | | | | | | | |
| 1.10 | Socialinių išmokų | | | | | | | |
| 1.11 | Nuomos | | | | | | | |
| 1.12 | Finansavimo | | | | | | | |
| 1.13 | Kitų paslaugų | | | | | | | |
| 1.14 | Kitos | | | | | | | |
| 2 | Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka | | | | | | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | |
| 3.1 | Išmokos | | | | | | | |
| 3.1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | |
| 3.1.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | |
| 3.1.3 | Komandiruočių | | | | | | | |
| 3.1.4 | Transporto | | | | | | | |
| 3.1.5 | Kvalifikacijos kėlimo | | | | | | | |
| 3.1.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | | | |
| 3.1.7 | Atsargų įsigijimo | | | | | | | |
| 3.1.8 | Socialinių išmokų | | | | | | | |
| 3.1.9 | Nuomos | | | | | | | |
| 3.1.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | | | | | | |
| 3.1.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | | | | |
| 3.1.12 | Kitos išmokos | | | | | | | |

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426338
D/L: 2019-03-19 13:28:11

P2 Informacija pagal segmentus

| Eil. Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | Iš viso |
|----------|---|------------------------------|-------------|-------------------|-------------|
| | | Poilsis, kultūra ir religija | Švietimas | Socialinė apsauga | |
| 1 | 2 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | Pagrindinės veiklos sąnaudos | | -542.256,65 | | -542.256,65 |
| 1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | -455.333,33 | | -455.333,33 |
| 1.2 | Nusidėvėjimo ir amortizacijos | | -26.464,52 | | -26.464,52 |
| 1.3 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | -16.720,88 | | -16.720,88 |
| 1.4 | Komandiruočių | | -92,48 | | -92,48 |
| 1.5 | Transporto | | -7.797,99 | | -7.797,99 |
| 1.6 | Kvalifikacijos kėlimo | | -1.900,00 | | -1.900,00 |
| 1.7 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | |
| 1.8 | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų | | | | |
| 1.9 | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | | -29.759,59 | | -29.759,59 |
| 1.10 | Socialinių išmokų | | | | |
| 1.11 | Nuomos | | | | |
| 1.12 | Finansavimo | | | | |
| 1.13 | Kitų paslaugų | | -2.843,33 | | -2.843,33 |
| 1.14 | Kitos | | -1.344,53 | | -1.344,53 |
| 2 | Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka | | | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | | |
| 3.1 | Išmokos | | -535.524,17 | | -535.524,17 |
| 3.1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | -454.223,32 | | -454.223,32 |
| 3.1.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | -21.705,36 | | -21.705,36 |
| 3.1.3 | Komandiruočių | | -92,48 | | -92,48 |
| 3.1.4 | Transporto | | -8.146,12 | | -8.146,12 |
| 3.1.5 | Kvalifikacijos kėlimo | | -2.407,40 | | -2.407,40 |
| 3.1.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | -1.300,00 | | -1.300,00 |
| 3.1.7 | Atsargų įsigijimo | | -44.559,83 | | -44.559,83 |
| 3.1.8 | Socialinių išmokų | | | | |
| 3.1.9 | Nuomos | | | | |
| 3.1.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | -3.056,97 | | -3.056,97 |
| 3.1.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | |
| 3.1.12 | Kitos išmokos | | -32,69 | | -32,69 |

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426338
D/L: 2019-03-19 13:28:11

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

| Eil. Nr. | Straipsniai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos | 2.690,89 | 1.872,85 |
| 1.1 | Pajamos iš rinkliavų | | |
| 1.2 | Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus | | |
| 1.3 | Suteiktų paslaugų pajamos** | 2.690,89 | 1.872,85 |
| 1.4 | Kitos | | |
| 2 | Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | 2.690,89 | 1.872,85 |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426338
D/L: 2019-03-19 13:28:11

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

| Eil. Nr. | Straipsniai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Kitos veiklos pajamos | | |
| 1.1 | Pajamos iš atsargų pardavimo | | |
| 1.2 | Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas | | |
| 1.3 | Pajamos iš administracinių baudų | | |
| 1.4 | Nuomos pajamos | | |
| 1.5 | Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos** | | |
| 1.6 | Kitos | | |
| 2 | Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos | -164,94 | |
| 3 | Kitos veiklos sąnaudos | | |
| 3.1 | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | | |
| 3.3 | Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo | | |
| 3.3 | Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos | | |
| 3.4 | Paslaugų sąnaudos | | |
| 3.5 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos | | |
| 3.6 | Kitos veiklos sąnaudos | | |
| 4 | Kitos veiklos rezultatas | -164,94 | |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426338
D/L: 2019-03-19 13:28:11

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

| Eil. Nr. | Darbo santykių rūšis | Darbo užmokesčio sąnaudos | | Socialinio draudimo sąnaudos | | Darbuotojų skaičius (vnt.) | |
|----------|--|---------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|----------------------------|----------------------------------|
| | | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Etatų sąraše nurodyti darbuotojai | -349.010,02 | -336.300,26 | -106.323,31 | -103.233,93 | 45 | 48 |
| 2 | Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis) | | | | | | |
| 3 | Iš viso | -349.010,02 | -336.300,26 | -106.323,31 | -103.233,93 | 45 | 48 |

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Straipsniai | Plėtros darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialusis turtas | Kitas nematerialusis turtas | |
|----------|---|----------------|-------------------------------------|--|--------------------------------------|-----------------------------|
| | | | | Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje) | Literatūros, mokslo ir meno kūriniai | Kitas nematerialusis turtas |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 600,70 | | | |
| 2 | Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį | | 13,50 | | | |
| 2.1 | Pirkto turto įsigijimo savikaina | | | | | |
| 2.2 | Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | 13,50 | | | |
| 3 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | |
| 3.1 | Parduoto | | | | | |
| 3.2 | Perduoto | | | | | |
| 3.3 | Nurašyto | | | | | |
| 4 | Pergрупavimai (+/-) | | | | | |
| 5 | Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai | | | | | |
| 6 | Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5) | | 614,20 | | | |
| 7 | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | -600,70 | | X | |
| 8 | Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma* | X | | | X | |
| 9 | Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį | X | -2,26 | | X | |
| 10 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma | X | | | X | |
| 10.1 | Parduoto | X | | | X | |
| 10.2 | Perduoto | X | | | X | |
| 10.3 | Nurašyto | X | | | X | |
| 11 | Pergрупavimai (+/-) | X | | | X | |
| 12 | Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai | X | | | X | |
| 13 | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12) | X | -602,96 | | X | |
| 14 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | |
| 15 | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma* | | | | | |
| 16 | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | |
| 17 | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | |
| 18 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma | | | | | |
| 18.1 | Parduoto | | | | | |
| 18.2 | Perduoto | | | | | |
| 18.3 | Nurašyto | | | | | |
| 19 | Pergрупavimai (+/-) | | | | | |
| 20 | Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai | | | | | |
| 21 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20) | | | | | |
| 22 | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21) | | 11,24 | | | |
| 23 | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14) | | 0,00 | | | |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426338
D/L: 2019-03-19 13 28 11

P3 Nematerialiųjų turtas

| Eil. Nr. | Straipsniai | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | Prestižas | Iš viso |
|----------|--|--|--|-----------|---------|
| | | Nebaigti projektai | Išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1 | 2 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | 600,70 |
| 2 | Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį | | | | 13,50 |
| 2.1 | Pirkto turto įsigijimo savikaina | | | | |
| 2.2 | Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | 13,50 |
| 3 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | |
| 3.1 | Parduoto | | | | |
| 3.2 | Perduoto | | | | |
| 3.3 | Nurašyto | | | | |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | |
| 5 | Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai | | | | |
| 6 | Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5) | | | | 614,20 |
| 7 | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | X | | -600,70 |
| 8 | Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma* | X | X | | |
| 9 | Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį | X | X | | -2,26 |
| 10 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma | X | X | | |
| 10.1 | Parduoto | X | X | | |
| 10.2 | Perduoto | X | X | | |
| 10.3 | Nurašyto | X | X | | |
| 11 | Pergrupavimai (+/-) | X | X | | |
| 12 | Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai | X | X | | |
| 13 | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12) | X | X | | -602,96 |
| 14 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | |
| 15 | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma* | | | | |
| 16 | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | |
| 17 | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | |
| 18 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma | | | | |
| 18.1 | Parduoto | | | | |
| 18.2 | Perduoto | | | | |
| 18.3 | Nurašyto | | | | |
| 19 | Pergrupavimai (+/-) | | | | |
| 20 | Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai | | | | |
| 21 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20) | | | | |
| 22 | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21) | | | | 11,24 |
| 23 | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14) | | | | 0,00 |

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Straipsniai | Žemė | Pastatai | | Infrastruktūros ir kiti statiniai | Nekilnojamojo kultūros vertybės | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės |
|----------|--|------|-------------|--------------|-----------------------------------|---------------------------------|-----------------------|----------------------|
| | | | Gyvenamieji | Kiti | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | 1.231.540,75 | | | 21.818,83 | 36.149,00 |
| 2 | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2) | | | | | | 2.451,46 | |
| 2.1 | Pirkto turto įsigijimo savikaina | | | | | | 2.451,46 | |
| 2.2 | Neatlygintai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | |
| 3 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3) | | | | | | -1.698,33 | |
| 3.1 | Parduoto | | | | | | | |
| 3.2 | Perduoto | | | | | | | |
| 3.3 | Nurašyto | | | | | | -1.698,33 | |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | |
| 5 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai | | | | | | | |
| 6 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4+5) | | | 1.231.540,75 | | | 22.571,96 | 36.149,00 |
| 7 | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | | -565.538,86 | | | -18.653,45 | -7.832,24 |
| 8 | Neatlygintai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma* | X | | | | | | |
| 9 | Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | | -15.763,32 | | | -1.229,79 | -7.229,76 |
| 10 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3) | X | | | | | 1.698,33 | |
| 10.1 | Parduoto | X | | | | | | |
| 10.2 | Perduoto | X | | | | | | |
| 10.3 | Nurašyto | X | | | | | 1.698,33 | |
| 11 | Pergrupavimai (+/-) | X | | | | | | |
| 12 | Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai | X | | | | | | |
| 13 | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12) | -X | | -581.302,18 | | | -18.184,91 | -15.062,00 |
| 14 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | | | | | | |
| 15 | Neatlygintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma* | X | | | | | | |
| 16 | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | | | | | | |
| 17 | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | | | | | | |
| 18 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3) | X | | | | | | |
| 18.1 | Parduoto | X | | | | | | |
| 18.2 | Perduoto | X | | | | | | |
| 18.3 | Nurašyto | X | | | | | | |
| 19 | Pergrupavimai (+/-) | X | | | | | | |
| 20 | Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai | X | | | | | | |
| 21 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20) | X | | | | | | |
| 22 | Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | X | X | X | | X | X |
| 23 | Neatlygintai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis | | X | X | X | | X | X |
| 24 | Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) | | X | X | X | | X | X |
| 25 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3) | | X | X | X | | X | X |
| 25.1 | Parduoto | | X | X | X | | X | X |
| 25.2 | Perduoto | | X | X | X | | X | X |
| 25.3 | Nurašyto | | X | X | X | | X | X |
| 26 | Pergrupavimai (+/-) | | X | X | X | | X | X |
| 27 | Tikrosios vertės kiti pokyčiai | | X | X | X | | X | X |
| 28 | Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27) | | X | X | X | | X | X |
| 29 | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28) | | | 650.238,57 | | | 4.387,05 | 21.087,00 |
| 30 | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22) | | | 666.001,89 | | | 3.165,38 | 28.316,76 |

X pažymėti ataskaitės laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)Patvirtusta
ID: -2147426338
Data: 2019-03-19 13:28:11

P4 Ilgalinkis materialusis turtas

| Eil. Nr. | Straipsniai | Kilnojamosios kultūros vertybės | Baldai ir būrų įranga | Kitas ilgalinkis materialusis turtas | Kitas ilgalinkis materialusis turtas | Nebaigta statyba | Išankstiniai apmokėjimai | Iš viso |
|----------|--|---------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------|--------------------------|--------------|
| | | | | Kitos vertybės | Kitas ilgalinkis materialusis turtas | | | |
| 1 | 2 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 1 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 32.862,80 | | | | | 1.322.371,38 |
| 2 | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2) | | 707,00 | | 508,20 | | | 3.666,66 |
| 2.1 | Pirkto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | 2.451,46 |
| 2.2 | Neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina | | 707,00 | | 508,20 | | | 1.215,20 |
| 3 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3) | | | | | | | -1.698,33 |
| 3.1 | Parduoto | | | | | | | |
| 3.2 | Perduoto | | | | | | | |
| 3.3 | Nurašyto | | | | | | | |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | |
| 5 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina kiti pokyčiai | | | | | | | |
| 6 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4+5) | | 33.569,80 | | 508,20 | | | 1.324.339,71 |
| 7 | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | -29.576,48 | X | | X | X | -621.601,03 |
| 8 | Neatlyginimai gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma* | | | X | | X | X | |
| 9 | Apakaiduota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | -2.213,98 | X | -25,41 | X | X | -26.462,26 |
| 10 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3) | | | X | | X | X | 1.698,33 |
| 10.1 | Parduoto | | | X | | X | X | |
| 10.2 | Perduoto | | | X | | X | X | |
| 10.3 | Nurašyto | | | X | | X | X | |
| 11 | Pergrupavimai (+/-) | | | X | | X | X | 1.698,33 |
| 12 | Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai | | | X | | X | X | |
| 13 | Sukauptas nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9/-10+/-11+12) | | -31.790,46 | X | -25,41 | X | X | -646.364,96 |
| 14 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | X | | | | |
| 15 | Neatlyginimai gauto turto sukaupto nuvertėjimo suma* | | | X | | | | |
| 16 | Apakaiduota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | X | | | | |
| 17 | Pasikeitęs nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | X | | | | |
| 18 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3) | | | X | | | | |
| 18.1 | Parduoto | | | X | | | | |
| 18.2 | Perduoto | | | X | | | | |
| 18.3 | Nurašyto | | | X | | | | |
| 19 | Pergrupavimai (+/-) | | | X | | | | |
| 20 | Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai | | | X | | | | |
| 21 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16/-17-18+/-19+20) | | | X | | | | |
| 22 | Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | X | | X | X | X | |
| 23 | Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis | | X | | X | X | X | |
| 24 | Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) | | X | | X | X | X | |
| 25 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3) | | X | | X | X | X | |
| 25.1 | Parduoto | | X | | X | X | X | |
| 25.2 | Perduoto | | X | | X | X | X | |
| 25.3 | Nurašyto | | X | | X | X | X | |
| 26 | Pergrupavimai (+/-) | | X | | X | X | X | |
| 27 | Tikrosios vertės kiti pokyčiai | | X | | X | X | X | |
| 28 | Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27) | | X | | X | X | X | |
| 29 | Ilgalinkio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28) | | 1.779,34 | | 482,79 | | | 677.974,75 |
| 30 | Ilgalinkio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22) | | 3.286,32 | | | | | 700.770,35 |

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

| Eil. Nr. | Straipsniai* | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | |
|----------|--|--|--|---|----------------------------|
| | | | | Nebaigta gaminti produkcija | Nebaigtos vykdyti sutartys |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 17.984,00 | | |
| 2 | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2) | | 55.879,71 | | |
| 2.1 | Įsigyto turto įsigijimo savikaina | | 53.333,11 | | |
| 2.2 | Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina | | 2.546,60 | | |
| 3 | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4) | | -56.680,05 | | |
| 3.1 | Parduota | | | | |
| 3.2 | Perleista (paskirstyta) | | | | |
| 3.3 | Sunaudota veikloje | | -56.680,05 | | |
| 3.4 | Kiti nurašymai | | | | |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | |
| 5 | Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai | | | | |
| 6 | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5) | | 17.183,66 | | |
| 7 | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | |
| 8 | Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo) | | | | |
| 9 | Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį | | | | |
| 10 | Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma | | | | |
| 11 | Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4) | | | | |
| 11.1 | Parduota | | | | |
| 11.2 | Perleista (paskirstyta) | | | | |
| 11.2 | Sunaudota veikloje | | | | |
| 11.3 | Kiti nurašymai | | | | |
| 12 | Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-) | | | | |
| 13 | Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai | | | | |
| 14 | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13) | | | | |
| 15 | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14) | | 17.183,66 | | |
| 16 | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7) | | 17.984,00 | | |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426338
D/L: 2019-03-19 13:28:11

P8 Atsargos

| Eil. Nr. | Straipsniai* | Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti | | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | Iš viso |
|----------|--|--|----------------------------|--|------------|
| | | Pagaminta produkcija | Atsargos, skirtos parduoti | | |
| 1 | 2 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | 17 984,00 |
| 2 | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2) | | | | 55 879,71 |
| 2.1 | Įsigyto turto įsigijimo savikaina | | | | 53 333,11 |
| 2.2 | Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina | | | | 2 546,60 |
| 3 | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4) | | | | -56 680,05 |
| 3.1 | Parduota | | | | |
| 3.2 | Perleista (paskirstyta) | | | | |
| 3.3 | Sunaudota veikloje | | | | -56 680,05 |
| 3.4 | Kiti nurašymai | | | | |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | |
| 5 | Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai | | | | |
| 6 | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5) | | | | 17 183,66 |
| 7 | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | |
| 8 | Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo) | | | | |
| 9 | Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį | | | | |
| 10 | Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma | | | | |
| 11 | Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4) | | | | |
| 11.1 | Parduota | | | | |
| 11.2 | Perleista (paskirstyta) | | | | |
| 11.2 | Sunaudota veikloje | | | | |
| 11.3 | Kiti nurašymai | | | | |
| 12 | Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-) | | | | |
| 13 | Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai | | | | |
| 14 | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13) | | | | |
| 15 | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14) | | | | 17 183,66 |
| 16 | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7) | | | | 17 984,00 |

Zarasų r. Antazavės Juozo Gruodžio gimnazija, 190205194, Antazavės k., Antazavės sen., Zarasų r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426338
D/L: 2019-03-19 13:28:11

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

| Eil. Nr. | Įsipareigojimų dalis valiuta | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|---------------------|-------------------------------------|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Eurais | 22.231,79 | 23.980,18 |
| 2 | JAV doleriais | | |
| 3 | Kitomis | | |
| 4 | Iš viso | 22.231,79 | 23.980,18 |

ZARASŲ R. ANTAZAVĖS JUOZO GRUODŽIO GIMNAZIJA

2018 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I SKYRIUS BENDROJI DALIS

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, 32260 Zarasų rajonas.

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 savivaldybės administracija. 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.

Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

Filialų ir struktūrinių vienetų nėra.

Darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje - 48, laikotarpio pabaigoje – 45 (28 pedagogai ir 17 aptarnaujančio personalo darbuotojų).

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

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.

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

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

Apskaitos politika patvirtinama gimnazijos direktoriaus 2015 m. liepos 1 d. įsakymu Nr. VK-88.

Gimnazija sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Gimnazijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto apskaitos politika nustatyta 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“, nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo

savikaina.

Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Tam tikro nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradeda skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradeda naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradeda skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradeda naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

Kai turtas perduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi.

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina.

Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas pagal jo pagrindimo dokumentus. Gimnazija turi trumpalaikio finansinio turto, kuriam priskiriama išankstiniai apmokėjimai, pinigai.

Pinigai pagal buvimo vietą skirstomi į:

- pinigus banko sąskaitose,
- grynuosius pinigus kasoje.

Pagal paskirtį pinigai skirstomi į:

- biudžeto asignavimus,
- lėšas iš gimnazijos gautų pajamų,
- kitas lėšas.

Gautinos sumos

Gautinų sumų metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ .

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu įvertinamos įsigijimo savikaina.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas gimnazijos nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gimnazijos gautus arba gautinus pinigus, pavedimams vykdyti, kitą turtą. Gimnazijoje gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

Gimnazijoje visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- pervestinos finansavimo sumos;
- pervestinos sumos į biudžetus, fondus ir kitiems subjektams;
- mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla;
- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius ir kitus juos pagrindžiančius dokumentus.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su turtu, finansavimo sumomis ir įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Apskaitoje sąnaudos registruojamos pagal sąskaitas faktūras ir kitus nepiniginio turto įsigijimo dokumentus, IMT ir INT nusidėvėjimo žiniaraščius, skaičiavimo ir išmokėjimo žiniaraščius ir kitus dokumentus.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai“.

Gimnazija tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar keliais teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Gimnazija priskirta švietimo segmentui.

Gimnazija pagal švietimo segmentą pateikia tokią informaciją:

- segmento sąnaudos;
- segmento pinigų srautai.

Gimnazija turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų ir pajamų apskaitą tvarko pagal segmentus, t. y. taip, kad galėtų pagal segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Gimnazija pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti įvairių ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia gimnazijos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

Gimnazija pasirenka ir taiko apskaitos politiką remdamasi nuostatomis, pateiktomis 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja.

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Esminės ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

III SKYRIUS PASTABOS

1 Pastaba. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

Gimnazija turi nematerialiojo turto pagal šias grupes: programinė įranga ir licencijos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialiojo turto likutinė vertė padidėjo.

Gimnazija gavo pagal perdavimo ir priėmimo aktus valdyti, naudoti ir disponuoti patikėjimo teise savivaldybės nuosavybei priklausančio nematerialiojo turto pagal Zarasų rajono savivaldybės tarybos 2018 m. spalio 12 d. sprendimą T-198 už 13,50 Eur.

Informacija apie nematerialųjį turtą pateikta priede P3 „Nematerialusis turtas. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

2 Pastaba. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Gimnazijos ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje padidėjo.

Gimnazija gavo pagal perdavimo ir priėmimo aktus valdyti, naudoti ir disponuoti patikėjimo teise savivaldybės nuosavybei priklausančio ilgalaikio materialiojo turto pagal Zarasų rajono savivaldybės tarybos 2018 m. rugpjūčio 31 d. sprendimą Nr. T-168 už 508,20 Eur. ir 2018 m. spalio 12 d. sprendimą T-198 už 707,00 Eur.

Gimnazija iš projekto „Sporto inventoriaus ir įrangos įsigijimas“, savivaldybės biudžeto lėšų ir 2 procentų lėšų įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 2451,46 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu nurašyta netinkamo (negalimo) naudoti ilgalaikio materialiojo turto už 1698,33 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimų nėra.

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą pateikta priede P4 „Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

3 Pastaba. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

Ataskaitiniu laikotarpiu gimnazija įsigijo atsargų iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, ES ir kitų lėšų. Tai maisto produktai, degalai, malkos ir kitos atsargos (ūkinės medžiagos, mokymo priemonės).

Gimnazija gavo pagal perdavimo ir priėmimo aktus valdyti, naudoti ir disponuoti patikėjimo teise savivaldybės nuosavybei priklausančio trumpalaikio materialiojo turto pagal Zarasų rajono savivaldybės tarybos 2018 m. rugpjūčio 31 d. sprendimą Nr. T-168 už 2158,64 Eur. ir 2018 m. spalio 12 d. sprendimą T-198 už 234,74 Eur.

Pagal perdavimo - priėmimo aktus neatlygintinai gauti leidiniai už 153,22 Eur.

Atsargos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sumažėjo. Visos nurašytos atsargos sunaudotos gimnazijos veikloje. Atsargų likučių sudaro degalai, malkos, atsargos (ūkinės medžiagos, mokymo priemonės).

Informacija apie atsargas pateikta priede P8 „Atsargos. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

4 Pastaba. Informacija apie išankstinius apmokėjimus.

Gimnazijos išankstiniai apmokėjimai – tai pagal išankstinę sąskaitą apmokėta už spaudinių prenumeratą 141,49 Eur.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama priede P9 „Išankstiniai apmokėjimai. Informacija apie išankstinius apmokėjimus“.

5 Pastaba. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas.

Sukauptos gautinos sumos: atostoginių kaupiniai ir socialinis draudimas - 23874,97 Eur, sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto - 2,07 Eur, nepanaudotas lėšų, gautų už atsitiktines paslaugas likutis – 1434,04 Eur.

Informacija apie gautinas sumas pateikiama 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ priede P10 „Gautinos sumos. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“

6 Pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje esantis pinigų likutis banke, tai lėšos gautos iš gyventojų iki 2 procentų pajamų mokesčio sumos.

Informacija apie finansinį turtą pateikta priede P11 „Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“, priede P24 „Finansinės rizikos valdymas. Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurais ir užsienio valiutomis“.

7 Pastaba. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos gautos iš valstybės biudžeto – speciali tikslinė dotacija mokymo reikmėms finansuoti, valstybės deleguotoms funkcijos vykdyti (mokinių nemokamas maitinimas, aplinkos ir kraštovaizdžio apsaugos programa), lėšos pedagoginių darbuotojų skaičiaus optimizavimui, programai „Parama pienas vaikams“ vykdyti, projektui „Sporto inventoriaus ir įrangos įsigijimas“ vykdyti.

Finansavimo sumos gautos iš savivaldybės biudžeto skirtos savivaldybės funkcijoms vykdyti, taip pat savivaldybės lėšos klasių komplektavimui, kuriuose mokinių skaičius mažesnis už MK metodikoje nustatytą;

Finansavimo sumos gautos iš Europos sąjungos skirtos programai „Parama pienas vaikams“ vykdyti.

Finansavimo sumos gautos iš kitų šaltinių - tai lėšos gautos iš Valstybinės mokesčių inspekcijos pagal LR labdaros ir paramos įstatymą galintiems gauti paramą.

Informacija apie finansavimo sumas pateikiama 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ priede P12 „Finansavimo sumos. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

8 Pastaba. Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gimnazijos trumpalaikiai įsipareigojimai – sukauptos mokėtinos sumos (atostoginių kaupiniai ir soc. draudimo įmokos 23874,97 Eur), mokėtinos sumos už komunalines paslaugas – 2,07 Eur ir maisto produktus – 103,14 Eur.

Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus pateikta priede P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“.

9 Pastaba. Finansavimo pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – pajamos, gautos už atsitiktines paslaugas (maitinimo antkainis).

Informacija apie pajamas pateikiama priede P21 „Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos. Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių Viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“, priede P21 „Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos. Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių Viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“.

10 Pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

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

Informacija apie pajamas pateikiama priede P22 „Pagrindinės veiklos sąnaudos. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos“.

11 Pastaba. Informacijos pagal segmentus pateikimas.

Ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudos patirtos švietimo segmente įgyvendinant švietimo (formalaus ir neformalaus) programą.

Informacija apie segmentus pateikiama priede P2 „Informacija apie segmentus. Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“.

12 Pastaba. Sukauptas perviršis ar deficitas.

Perviršis ar deficitas pateiktas Grynojo turto pokyčių ataskaitoje. Ataskaitinio laikotarpio deficitas – 4,88 Eur.

Direktorė

Aldona Svidinskienė

Vyr. buhalterė

Stasė Žalkauskienė