

(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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. rugpjūčio 14 d. Nr. FT-80

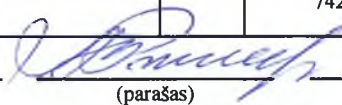
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		674.801,51	677.985,99
I.	Nematerialusis turtas		4,46	11,24
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		4,46	11,24
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		674.797,05	677.974,75
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		642.356,91	650.238,57
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3.598,11	4.387,05
II.6	Transporto priemonės		17.472,12	21.087,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.862,92	1.779,34
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9.506,99	482,79
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		67.482,09	50.852,42
I.	Atsargos		25.084,72	17.183,66
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		25.084,72	17.183,66
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		1.016,38	141,49
III.	Per vienus metus gautinos sumos		33.344,01	25.311,08
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		33.289,71	25.311,08

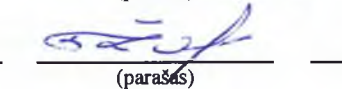
III.6	Kitos gautinos sumos		54,30	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		8.036,98	8.216,19
	IŠ VISO TURTO:		742.283,60	728.838,41
D.	FINANSAVIMO SUMOS		708.783,26	703.251,71
I.	Iš valstybės biudžeto		315.072,51	321.454,22
II.	Iš savivaldybės biudžeto		350.838,79	338.166,52
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		882,92	1.066,22
IV.	Iš kitų šaltinių		41.989,04	42.564,75
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		30.895,12	23.980,18
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		30.895,12	23.980,18
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		54,30	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		54,30	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		227,69	105,21
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		21.680,70	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		8.932,43	23.874,97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		2.605,22	1.606,52
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2.605,22	1.606,52
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		998,70	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.606,52	1.606,52
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		742.283,60	728.838,41

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Aldona Svidinskienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Stasė Žalkauskienė
(vardas ir pavardė)

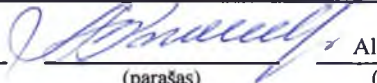
**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. rugpjūčio 14 d. Nr. FT-81

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		304.096,21	293.501,06
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		304.096,21	293.501,06
I.1.	Iš valstybės biudžeto		213.468,01	204.436,26
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		89.750,19	88.182,30
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		183,59	69,72
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		694,42	813,28
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		304.433,72	294.376,70
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		266.584,30	255.984,89
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13.663,50	13.197,20
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8.436,03	9.990,31
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		51,12	32,47
V.	TRANSPORTO		2.701,54	2.277,59
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		95,00	486,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11.453,31	10.726,73
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.183,26	1.115,97
XIV.	KITOS		265,66	565,54
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(337,51)	(875,14)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.336,21	1.615,55
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.336,21	1.615,55
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		998,70	740,41

I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		998,70	740,41
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 Žalkauskiene (vardas ir pavardė)

ZARASŲ R. ANTAZAVĖS JUOZO GRUODŽIO GIMNAZIJA

2019 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

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. Darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 41 (26 pedagogai ir 15 aptarnaujančio personalo darbuotojų).

II. NUORODA Į PASKUTINIŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

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. Gimnazijos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris pateiktas Zarasų rajono savivaldybės administracijos finansų skyriui.

III. PASTABOS

8. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimas bei detalizavimas:

8.1. Nematerialiojo turto vertė, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sumažėjo dėl nusidėvėjimo.

8.2. Ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sumažėjo dėl nusidėvėjimo.

Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimų nėra.

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

Visos nurašytos atsargos sunaudotos gimnazijos veikloje.

8.4. Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai padidėjo. Tai pagal išankstines sąskaitas apmokėta leidykloms už vadovėlius ir mokymo priemones.

8.5. Per vienerius metus gautinos sumos, lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo, nes sukaupta daugiau lėšų turimiems įsipareigojimams vykdyti. Tai – sukauptos finansavimo pajamos darbuotojų darbo užmokesčiui, mokėtinam gyventojų pajamų mokesčiui VMI ir įmokoms Sodrai, įsiskolinimas tiekėjams už paslaugas, sukauptos atostoginių ir

valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos, sukauptų gautinų sumų už atsitiktines paslaugas likutis, kitos gautinos sumos pagal išrašytas sąskaitas faktūras.

8.6. Finansavimo sumos lyginant su paskutine praėjusio atskaitinio laikotarpio diena padidėjo. Didžiąją dalį finansavimų sumų, gautų iš valstybės ir savivaldybės biudžeto sudaro finansavimo sumos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui.

8.7. Piniginės lėšos banko sąskaitose - biudžeto ir 2% GPM lėšų likutis.

8.8. Trumpalaikiai įsipareigojimai, lyginant su paskutine praėjusio atskaitinio laikotarpio diena padidėjo. Tai – mokėtinos sumos į savivaldybės biudžetą (patalpų nuoma), tiekėjams mokėtinos sumos už paslaugas, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (darbo užmokestis, pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos), sukauptos mokėtinos sumos (atostoginių kaupiniai ir soc. draudimo įmokos).

9. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimas bei detalizavimas:

9.1. 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.

9.2. Pagrindinės veiklos sąnaudos – darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, nematerialiojo ir ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo, komunalinių paslaugų ir ryšių, komandiruočių, transporto, kvalifikacijos kėlimo, sunaudotų atsargų, kitų paslaugų, pagrindinės veiklos kitos sąnaudos.

9.3. Kitos veiklos pajamos – pajamos, gautos už atsitiktines paslaugas (maitinimo antkainis, patalpų nuoma).

10. Per atskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keista, esminių klaidų netaisėme.

11. Neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto nėra.

12. Reikšmingų įvykių atskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

13. Teisinių ginčų gimnazija neturi.

Direktorė

Aldona Svidinskienė

Vyr. buhalterė

Stasė Žalkauskienė