

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

ŠILUTĖS PIRMOJI GIMNAZIJA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190696252, K. Kalinausko g. 2, LT- 99130, Šilutė

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-06-30 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslumais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 981 800,00	3 003 455,00
I.	Nematerialusis turtas	1.		0,00
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2.	2 981 800,00	3 003 455,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 870 044,00	2 884 155,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		42 212,00	43 787,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 426,00	4 594,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		20 950,00	26 539,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		45 168,00	44 380,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		91 627,00	57 435,00
I.	Atsargos		635,00	40,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3.	635,00	40,00
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		0,00	194,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		69 058,00	52 704,00
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		589,00	1 007,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		67 347,00	51 490,00
III.6	Kitos gautinos sumos		1 122,00	207,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.	21 934,00	4 497,00
	IŠ VISO TURTO:		3 073 427,00	3 060 890,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4.	3 005 413,00	3 008 386,00
I.	Iš valstybės biudžeto		27 116,00	27 881,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 947 532,00	2 949 456,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 828,00	1 828,00
IV.	Iš kitų šaltinių		28 937,00	29 221,00
			67 119,00	51 490,00
E.	ISIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		67 119,00	51 490,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetų ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	6.	2 106,00	964,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7.	60 932,00	329,00
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	8.	3 961,00	50 197,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		120,00	
			895,00	1 014,00
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		895,00	1 014,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-119,00	1 008,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1014,00	6,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 073 427,00	3 060 890,00

Direktore
Būhalterė

Laima Spirigienė
Daria Kiseliovaitė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus)

ŠILUTĖS PIRMOJI GIMNAZIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190696252, K. Kalinausko g. 2, LT- 99130, Šilutė.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

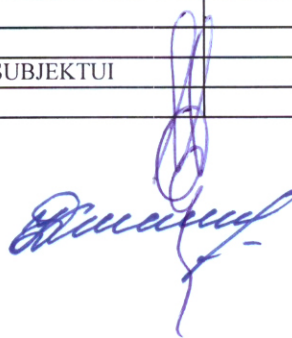
2018-06-30 Nr.2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		460 223,00	519 236,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		460 223,00	519 236,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		341 773,00	390 539,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		114 435,00	120 400,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			210,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 015,00	3 822,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			4 265,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			4 265,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		462 370,00	518 004,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	9.	392 822,00	443 849,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	10.	22 663,00	26 583,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	11.	22 598,00	22 803,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	12.	220,00	220,00
V.	TRANSPORTO	12.	1 636,00	1 532,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	12.	591,00	1 343,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	12.	7 433,00	8 302,00
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	12.	14 407,00	13 372,00
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2 147,00	1 232,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2 028,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2 028,00	
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-119,00	1 232,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-119,00	1 232,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
Buhalterė



Laima Spirgiene
Darija Kiseliuvaite

[illegible]

ŠILUTĖS PIRMOJI GIMNAZIJA

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, K.Kalinausko g. 2, LT- 99130, Šilutė. tel./faks. (8 – 441) 62008

el.p. rastine@pirmojigimnazija.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190696252

2018 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. Birželio 30 d. Nr.2

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Šilutės pirmoji gimnazija (toliau – Įstaiga) buvo įregistruota 1994 m. rugsėjo 29 d. VĮ Registrų centre, rejestro Nr. 052850 įstaigos kodas 190696252, steigėjas Šilutės rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla pagrindinis ir vidurinis mokymas.

2. Tarpinis ataskaitinis laikotarpis.

Tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaiga sutampa su kalendorinių metų pirmo ketvirčio pabaiga, todėl informacija pateikiama nuo ataskaitinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos, t.y. nuo 2018-01-01 iki 2018-06-30.

3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

5. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį.

Įstaigoje per 2018 metų antrą ketvirtį vidutiniškai dirbo 79 darbuotojai.

6. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Svarbių sąlygų, turinčių įtakos įstaigos veiklai nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Buhalterinė apskaita vedama, finansinės ataskaitos rengiamos ir teikiamos vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, 2017 m. gruodžio 18 d.Nr.V1-15 „Dėl Šilutės pirmosios gimnazijos apskaitos politikos tvirtinimo“ ir Šilutės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2018 m. birželio 1 d. įsakymu Nr.A1-777 “Dėl apskaitos politikos tvirtinimo“.

Įstaigos tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Vieši pranešimai, kuriuos remiantis LR teisės aktais, skelbiami įstaigos interneto svetainės adresu <http://www.pirmojigimnazija.lt/>.

Apskaitai tvarkyti naudojama finansų valdymo ir apskaitos sistema „Biudžetas VS“ (Nevda), kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją; programą; lėšų šaltinį; valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu bandomajame balanse (didžiojoje knygoje). Apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant bendruosius apskaitos principus: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Nematerialusis turtas (pastaba Nr.1)

Per ataskaitinį laikotarpį gimnazija nematerialaus turto neįsigijo ir nenurašė.

2. Ilgalaikis turtas (pastaba Nr.2)

Ilgalaikis materialus ir nematerialus turtas apskaitomas įsigyjimo savikaina. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoka ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto įsigyta nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro :

- Pastatai - 2870044,00 (negyvenamieji pastatai);
- Kiti statiniai – 42212,00;
- Mašinos ir įrengimai – 3426,00;
- Transporto priemonės- 0,00;
- Baldai ir biuro įrengimai – 20950,00 (baldai – 1344,49, kompiuterinė įranga- 19605,27);
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 45168,00 (bibliotekų fondai – 42788,26, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 2380,06).
- Įstaiga disponuoja turtu, gautu pagal panaudą.

Inv. Nr.	Pavadinimas	Suma Eur.
O840	Kopijavimo aparatas TOCHIBA-STUDIO 166	938,3
0839	Kopijavimo aparatas KYOCERAKM-3050 RADfas Dp-700	5388,67
0842	Kavos aparatas	0,29
0869	Žemės sklypas	96510,00
13042	Nešiojamas kompiuteris „HP250G1 Celeron“ Invent. Nr 120813042	369,36
1279	Kompiuteris KOMPARSA ATOMIK UNIVERSAL“ komplekte su monitoriumi Samsung 22“	452,07
1277	Kompiuteris KOMPARSA ATOMIK UNIVERSAL“ komplekte su monitoriumi Samsung 22“	452,07
1276	Kompiuteris KOMPARSA ATOMIK UNIVERSAL“ komplekte su monitoriumi Samsung 22“	452,07
100280	Kompiuteris KOMPARSA ATOMIK UNIVERSAL“ komplekte su monitoriumi Samsung 22“	452,07
1278	Kompiuteris KOMPARSA ATOMIK UNIVERSAL“ komplekte su monitoriumi Samsung 22“	452,07
1275	Kompiuteris KOMPARSA ATOMIK UNIVERSAL“ komplekte su monitoriumi Samsung 22“	452,07

3. Trumpalaikis turtas (pastaba Nr.3)

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Atsargų likutis – 635,00 (kuras – 77,62).

Inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

4. Finansavimo sumos (pastaba Nr.4)

Įstaigos finansavimo sumų pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20- ojo VSAFAS „ Finansavimo sumos“ 4 priede.

5. Pinigai ir jų ekvivalentai (pastaba Nr.5)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruoti banko sąskaitų likučiai:

- Mokinio krepšelis- 651,50
- Savarankiškos lėšos – 20406,61
- Spec. lėšos - 78,03
- Pavediminės lėšos – 586,78
- MRF – 211,43.

6. Tiekėjams mokėtinos sumos – 2106,00 (pastaba Nr.6)

7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai –(pastaba Nr.7)

- mokėtinas darbo užmokestis – 33700,96;
- mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 21732,75;
- mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 5498,35.

8. Sukauptos atostogų rezervo mokėtinos sumos – 3960,00 (pastaba Nr.8)

- sukauptos atostoginių sąnaudos – 3034,88;
- sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 925,49.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga negavo įplaukų už patalpų nuomą, todėl veiklos pajamos yra mažesnės nei veiklos sąnaudos
2. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 119,00 eurų.
3. Šilutės pirmosios gimnazijos restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas nenumatomas.
4. Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.
5. Per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai, nebuvo.
6. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (pastaba Nr.9). formacija pateikiama 1 lentelėje.

1 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio	299624,25
2.	Socialinio draudimo	91418,50
	Iš viso:	391042,75

7. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos (pastaba Nr. 10)

Ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos pateiktos 2 lentelėje.

2 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Materialiojo turto amortizacijų	0,00
2.	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo	22663,16
	Iš viso:	22663,16

8. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos (pastaba Nr. 11). Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos pateiktos 3 lentelėje.

3 lentelė

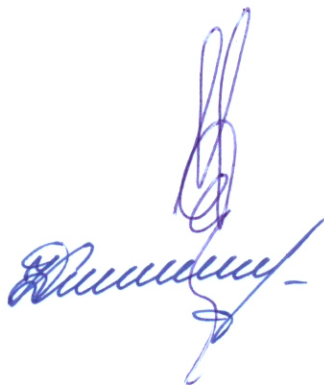
Eil. Nr..	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Šildymo	16474,72
2.	Elektros energijos	4873,12
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	876,53
4.	Kitų komunalinių paslaugų	310,72
5.	Ryšių paslaugų	63,10
	Iš viso:	22598,19

9. Kitos sąnaudos (pastaba Nr. 12). Ataskaitinio laikotarpio kitos sąnaudos pateiktos 4 lentelėje.

4 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Transporto	1636,43
2.	Kvalifikacijos kėlimo	590,95
3.	Sunaudotų atsargų	7432,62
4.	Kitų paslaugų	14406,74
5.	Komandiruočių	220,12
	Iš viso:	24286,86

Direktorė
Buhalterė



Laima Spirgienė
Darija Kiseliavaitė