

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

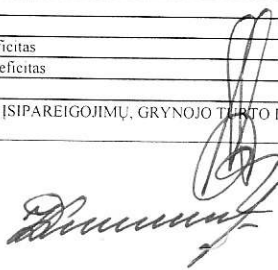
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018-09-30 Nr.3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.971.283,00	3.003.455,00
I.	Nematerialusis turtas	1.		0,00
I.1.	Pleškos 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.	2 971 283,00	3 003 455,00
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		2 862 988,00	2 884 155,00
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		41 424,00	43 787,00
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		3 071,00	4 594,00
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		18 438,00	26 539,00
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		45 362,00	44 380,00
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mutarai ir kiti išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		83.793,00	57.435,00
I.	Atsargos		134,00	40,00
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3.	134,00	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.	Perviečius metų gautinos sumos		67.796,00	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, turą, paslaugas		166,00	1 007,00
III.5.	Suakauptos gautinos sumos		67 310,00	51 490,00
III.6.	Kitos gautinos sumos		320,00	207,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.	15 863,00	4 497,00
	IŠ VISO TURTO:		3.055.076,00	3.060.890,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4.	2.987.601,00	3.008.386,00
I.	Iš valstybės biudžeto		25 868,00	27 881,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 929 159,00	2 949 456,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 829,00	1 828,00
IV.	Iš kitų šaltinių		30 745,00	29 221,00
E.	ISIPAREIGOJIMAI		67.222,00	51.490,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	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.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos	6.	4 005,00	964,00
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7.	51 492,00	329,00
II.11.	Suakauptos mokėtinos sumos	8.	11 725,00	50 197,00
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		253,00	1.014,00
I.	Dalinių kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		253,00	1 014,00
IV.1.	Eiramųjų metų perviršis ar deficitas		-761,00	1 008,00
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1014,00	6,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.055.076,00	3.060.890,00

Direktorė
Buhalterė



Laima Spirgienė
Darija Kisieliovaite

(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. Rugsėjo 30 D. DUOMENIS

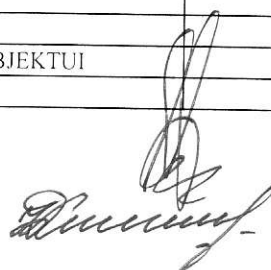
2018-09-30 Nr.3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		579.252,00	655.585,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		579.252,00	655.585,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		424.203,00	485.643,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		150.138,00	160.087,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			315,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4.911,00	5.275,00
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		582.136,00	654.353,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	9.	492.683,00	558.094,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	10.	33.443,00	39.605,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	11.	24.902,00	25.218,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	12.	220,00	378,00
V.	TRANSPORTO	12.	1.917,00	1.724,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	12.	792,00	2.079,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	12.	11.895,00	10.874,00
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	12.	16.284,00	16.381,00
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2.884,00	1.232,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.123,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2.123,00	
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-761,00	1.232,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-761,00	1.232,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
Buhalterė



Laima Spirgienė
Darija Kiseliiovaitė

ŠILUTĖS PIRMOJI GIMNAZIJA, 190696252, K. Kalinausko g. 2, Šilutė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ PAGAL 2018 M. SPALIO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų grupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	27.881,00	450.664,00	0,00	2,00	0,00	0,00	452.679,00	0,00	0,00	0,00	25.868,00
1.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	27.881,00	6.050,00		2,00			8.124,00				25.808,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		444.614,00					444.555,00				60,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2.949.456,00	126.792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144.454,00	0,00	2.635,00		2.929.159,00
2.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	2.949.169,00	126.792,00					144.167,00		2.635,00		2.929.159,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	287,00						287,00				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):	1.829,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		1.829,00

[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 III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. Rugsėjo 30 d. Nr.3

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 2018-09-30.

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 trečią 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

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus. Įstaigą, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“:

1. Subjekto
2. Veiklos tęstinumo
3. Periodiškumo
4. Pastovumo
5. Piniginio mato
6. Kaupimo
7. Palyginimo
8. Atsargumo
9. Neutralumo
10. Turinio viršenybės prieš formą.

Įstaigos apskaita tvarkoma taikant dvejybinį įrašą.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi, naudojant nacionalinę valiutą – eurą.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį, pagal 21 VSAFAS nurodytus reikalavimus.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Nematerialusis turtas (pastaba Nr.1)

Per ataskaitinį laikotarpį gimnazija nematerialaus turto įsigijo už 50 Eur., kuris bus naudojamas 6 mėnesius.

2. Ilgalaikis turtas (pastaba Nr.2)

Ilgalaikis materialus ir nematerialus turtas apskaitomas įsigijimo 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 - 2862988,00 (negyvenamieji pastatai);
- Kiti statiniai – 41424,00;
- Mašinos ir įrengimai – 3071,00;
- Transporto priemonės- 0,00;
- Baldai ir biuro įrengimai – 18438,00 (baldai – 1100,42, kompiuterinė įranga- 17337,79);
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 45362,00 (bibliotekų fondai – 43052,20, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 2310,07).

3. Trumpalaikis turtas (pastaba Nr.3)

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Atsargų likutis – 134,07 (kuras – 77,57). 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- 6713,17
- Savarankiškos lėšos – 5956,30
- Spec. lėšos - 304,04
- Pavediminės lėšos – 867,12
- MRF – 1395,95
- Deleguotos – 626,42.

6. Tiekėjams mokėtinos sumos – 4005,00 (pastaba Nr.6)

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

- mokėtinas darbo užmokestis – 27809,11;
- mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 4386,90;
- mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 5525,51
- mokėtinas darbdavio socialinio draudimo įmokos- 13770,65

8. Suktos atostogų rezervo mokėtinos sumos – 3963,37 (pastaba Nr.8)

- suktos atostoginių sąnaudos – 9198,09;
- suktos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 2526,52.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga gavo įplaukų už patalpų nuomą, todėl veiklos pajamos yra didesnės nei veiklos sąnaudos

2. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 761,00 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	378032,98
2.	Socialinio draudimo	114648,89
	Iš viso:	492681,87

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	33443,16
	Iš viso:	33443,16

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	16891,10
2.	Elektros energijos	6267,20
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1232,08
4.	Kitų komunalinių paslaugų	417,25
5.	Ryšių paslaugų	94,53
	Iš viso:	24902,16

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

4 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Transporto	1917,33
2.	Kvalifikacijos kėlimo	792,45
3.	Sunaudotų atsargų	11894,60
4.	Kitų paslaugų	16284,43
5.	Komandiruočių	220,12
	Iš viso:	31108,93

Direktorė
Buhalterė



Laima Spirgienė
Darija Kiseliovaitė