

(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 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019-10-30 Nr.3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslumais eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.943.790,00	2.972.597,00
I.	Nematerialusis turtas	1.	0,00	50,00
I.1.	Pilietinio darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	50,00
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2.	2.943.790,00	2.972.547,00
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		2.834.764,00	2.855.932,00
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		38.274,00	40.637,00
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		3.020,00	4.068,00
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Daiktai ir biuro įranga		20.560,00	25.323,00
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		47.172,00	46.587,00
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		80.538,00	27.944,00
I.	Atsargos	3.	36,00	45,00
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		36,00	45,00
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			166,00
III.	Per vieną metų gautinos sumos	4.	76.914,00	26.568,00
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, turtą, paslaugas		349,00	970,00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		76.199,00	25.134,00
III.6.	Kitos gautinos sumos		366,00	464,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.	3.588,00	1.165,00
	IŠ VISO TURTO:		3.024.328,00	3.000.541,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6.	2.947.364,00	2.972.597,00
I.	Iš valstybės biudžeto		27.491,00	28.206,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2.890.601,00	2.916.624,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3.657,00	3.657,00
IV.	Iš kitų šaltinių		25.615,00	24.110,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		75.808,00	25.145,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		75.808,00	25.145,00
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 išmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinų sumos	7.	5.355,00	3.081,00
II.10.	Sudarbo santykiais susiję įsipareigojimai	8.	58.150,00	81,00
II.11.	Sukauptos mokėtinų sumos	9.	12.303,00	21.983,00
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1.156,00	2.799,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.156,00	2.799,00
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1.643,00	1.785,00
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.799,00	1.014,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.024.328,00	3.000.541,00

Direktorė
(pareigų pavadinimas)
Buhalterė
(pareigų pavadinimas)

(parašas)
(parašas)
(parašas)

Laima Spirgienė
(vardas, pavardė)
Darija Kiseliovaitė
(vardas, pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019-10-30 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	10.	651.664,00	579.252,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		651.664,00	579.252,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		488.251,00	424.203,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		160.715,00	150.138,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.698,00	4.911,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11.	656.819,00	582.136,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		572.683,00	492.683,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		29.551,00	33.443,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		27.997,00	24.902,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		147,00	220,00
V.	TRANSPORTO		2.126,00	1.917,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		465,00	792,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		50,00	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6.861,00	11.895,00
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		16.939,00	16.284,00
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-5.155,00	-2.884,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3.512,00	2.123,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3.512,00	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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	12.	-1.643,00	-761,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1.643,00	-761,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Buhalterė

Laima Spirgienė

Darija Kiseliavaitė

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų 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):	28.206,00	443.490,00	0,00	11,00	0,00	0,00	444.216,00	0,00	0,00	0,00	27.491,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	28.206,00	3.273,00		11,00			5.618,00				25.872,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		440.217,00					438.598,00				1.619,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2.916.624,00	124.352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.375,00	0,00	0,00	0,00	2.890.601,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.916.624,00	2.787,00					29.035,00				2.890.376,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		121.565,00					121.340,00				225,00
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):	3.657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.657,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.657,00										3.657,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	24.110,00	6.107,00	0,00	95,00	0,00	0,00	4.697,00	0,00	0,00	0,00	25.615,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	24.110,00	1.224,00	0,00	95,00			1.507,00				23.922,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		4.883,00	0,00				3.190,00				1.693,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	2.972.597,00	573.949,00	0,00	106,00	0,00	0,00	599.288,00	0,00	0,00	0,00	2.947.364,00

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

2019 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. Spalio 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. VI Registrų centre, rejestro Nr. 052850 įstaigos kodas 190696252, steigėjas Šilutės rajono savivaldybės taryba. Įstaigos buveinės adresas: K. Kalinausko g. 2, Šilutė. Pagrindinė veikla pagrindinis ir vidurinis mokymas.

2. Tarpinis ataskaitinis laikotarpis.

Šilutės pirmoji gimnazija sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. 2019 m. III ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 m. rugsėjo 30 d. duomenis.

3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus.

Kintų skyrius, adresas Kuršių g. 19, Kintų miestelis, Šilutės rajonas. Įsteigtas 2014 m. rugsėjo 14 d. Vykdoma vidurinio ugdymo programa.

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

Įstaigoje per 2019 metų trečią ketvirtį vidutiniškai dirbo 77 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 standartai, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, 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 LR teisės aktais, skelbiami įstaigos interneto svetainės adresu www.pirmojigimnazija.lt „Šilutės pirmoji gimnazija“ (23 VSAFAS). Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau- VSAFAS).

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

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

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

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Finansinės būklės ataskaitoje informacija pateikta pagal 2019 m. rugsėjo 30 d. duomenis.

1. Nematerialusis turtas (pastaba Nr. 1)

Įstaiga turi nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau dar naudojamas įstaigos veikloje. Šio turto įsigijimo savikaina yra: 4079,74 Eur. Likutinė vertė 0,00 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. 2)

Ilgalaikio materialiojo turto likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro :

- Pastatai – 2834764,28 Eur. (negyvenamieji pastatai);
- Kiti statiniai – 38274,37 Eur.;
- Mašinos ir įrengimai – 3019,83 Eur.;
- Baldai ir biuro įrengimai – 20560,05 Eur. (baldai– 3915,50 Eur. kompiuterinė įranga- 16644,55 Eur.);
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 47171,45 Eur.(bibliotekų fondai – 45141,34 Eur. kitas ilgalaikis materialusis turtas – 2030,11 Eur.).

3. Atsargos (pastaba Nr. 3)

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Atsargų likutis – 35,82 Eur..

Inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

4. Per vienus metus gautinos sumos (pastaba Nr. 4)

Per vienus metus gautinos sumos sudaro 76913,58 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko atsiskaitomojoje sąskaitoje 3588,38 Eur. Iš jų:

- Mokinio krepšelis- 589,18 Eur.
- Savarankiškos lėšos – 225,34 Eur.
- Spec. lėšos - 50,47 Eur.
- Pavediminės lėšos – 123,35 Eur.
- MRF – 1570,24 Eur.
- Deleguotos lėšos – 1029,80 Eur.

6. Finansavimo sumos (pastaba Nr. 6)

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

7. Tiekėjams mokėtinos sumos – 5354,86 (pastaba Nr. 7)

8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai –(pastaba Nr. 8)

- mokėtinas darbo užmokestis – 33230,74 Eur.;
- mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 13154,31 Eur.;
- mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 10588,04 Eur.
- mokėtinas darbdavio socialinio draudimo įmokos- 921,93 Eur.
- profsąjungos mokestis – 254,86 Eur.

9. Sukauptos atostogų rezervo mokėtinų sumos – 12302,80 Eur. (pastaba Nr. 9)

- sukauptos atostoginių sąnaudos – 12014,98 Eur.;
- sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 287,82 Eur..

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Veiklos rezultatų ataskaitoje duomenys pateikiami pagal 2019 m. rugsėjo 30 d. duomenis.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos keitimo, klaidų taisymo, neapibrėžtų įsipareigojimų, reikšmingų įvykių ir turto pokyčių nebuvo.

Įstaigos restruktūrizavimas ir veiklos nutraukimas artimiausiu metu nenumatomas.

Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

10. Pagrindinės veiklos pajamos (pastaba Nr. 10)

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo pajamos. 2019 m. rugsėjo 30 d. finansavimo pajamos sudarė 651664,00 Eur.

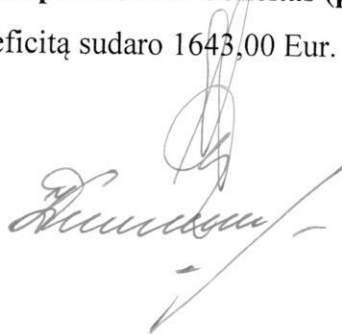
11. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr. 11)

Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį – 656819,00 Eur. Didžiausią dalį šių sąnaudų sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 572683,00 Eur.

12. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas (pastaba Nr. 12)

Pagrindinės veiklos deficitą sudaro 1643,00 Eur.

Direktorė
Buhalterė



Laima Spirgienė
Darija Kiseliavaitė