

(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

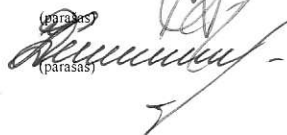
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-08-09 Nr.2
(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		2.953.252,00	2.972.597,00
I.	Nematerialusis turtas	1.	0,00	50,00
I.1	Pleškos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	50,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nepaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2.	2.953.252,00	2.972.547,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.841.820,00	2.855.932,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		39.062,00	40.637,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3.369,00	4.068,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		22.070,00	25.323,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		46.931,00	46.587,00
II.10	Nepaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		76.011,00	27.944,00
I.	Atsargos	3.	56,00	45,00
I.1	Strateginės ir nefinansinės atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		56,00	45,00
I.3	Nepaigta 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 vienų metų gautinos sumos	4.	72.657,00	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, turta, paslaugas		1.446,00	970,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		70.869,00	25.134,00
III.6	Kitos gautinos sumos		342,00	464,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.	3.298,00	1.165,00
	IŠ VISO TURTO:		3.029.263,00	3.000.541,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6.	2.956.563,00	2.972.597,00
I.	Iš valstybės biudžeto		26.791,00	28.206,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2.901.564,00	2.916.624,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3.657,00	3.657,00
IV.	Iš kitų šaltinių		24.551,00	24.110,00
E.	ISIPAREIGOJIMAI		70.695,00	25.145,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		70.695,00	25.145,00
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis			
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 fondų			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tikėjams mokėtinų sumos	7.	2.690,00	3.081,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8.	61.259,00	81,00
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	9.	6.746,00	21.983,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		2.005,00	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		2.005,00	2.799,00
IV.1	Eidamųjų metų perviršis ar deficitas		-794,00	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:		3.029.263,00	3.000.541,00

Direktorė
(pareigų pavadinimas)
Buhalterė
(pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

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

(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 2019 M. Birželio 30 D. DUOMENIS

2019-08-09 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	10.	517.519,00	460.223,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		517.519,00	460.223,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		396.557,00	341.773,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		118.833,00	114.435,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.129,00	4.015,00
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.	521.295,00	462.370,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		456.224,00	392.822,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		19.779,00	22.663,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24.746,00	22.598,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		146,00	220,00
V.	TRANSPORTO		1.913,00	1.636,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		242,00	591,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		50,00	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3.705,00	7.433,00
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14.490,00	14.407,00
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-3.776,00	-2.147,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.982,00	2.028,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2.982,00	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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	12.	-794,00	-119,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-794,00	-119,00
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 ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ PAGAL 2019 M. Birželio 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai 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 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	353.509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	354.924,00	0,00	0,00	0,00	26.791,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	28.206,00	1.547,00					3.136,00				26.617,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		351.962,00					351.788,00				174,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2.916.624,00	93.678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.738,00	0,00	0,00	0,00	2.901.564,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.916.624,00	2.555,00					20.100,00				2.899.079,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		91.123,00					88.638,00				2.485,00
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		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	3.944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.503,00	0,00	0,00	0,00	24.551,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	24.110,00	938,00	0,00				1.093,00				23.955,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		3.006,00	0,00				2.410,00				596,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	2.972.597,00	451.131,00	0,00	0,00	0,00	0,00	467.165,00	0,00	0,00	0,00	2.956.563,00

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 II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. Rugpjūčio 9 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. 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. II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 m. birželio 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 antrą 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. birželio 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.

Per II ketvirtį nurašyta programinės įrangos 50,00 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. 2)

Ilgalaikio materialiojo turto likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro :

- Pastatai – 2841820,13 Eur. (negyvenamieji pastatai);
- Kiti statiniai – 39061,84 Eur.;
- Mašinos ir įrengimai – 3369,24 Eur.;
- Baldai ir biuro įrengimai – 22069,29 Eur. (baldai– 4158,26 Eur. kompiuterinė įranga- 17911,03 Eur.);
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 46931,21 Eur.(bibliotekų fondai – 44831,11 Eur. kitas ilgalaikis materialusis turtas – 2100,10 Eur.).

Per II ketvirtį nurašyta ilgalaikio materialiojo turto 2605,17 Eur.

3. Atsargos (pastaba Nr. 3)

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Atsargų likutis – 56,29 Eur..

Inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

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

Per vienus metus gautinos sumos sudaro 72657,11 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko atsiskaitomojoje sąskaitoje 3297,91 Eur. Iš jų:

- Mokinio krepšelis- 173,75 Eur.
- Savarankiškos lėšos – 2484,95 Eur.
- Spec. lėšos - 43,19 Eur.
- Pavediminės lėšos – 83,02 Eur.
- MRF – 513,00 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 – 2690,00 (pastaba Nr. 7)

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

- mokėtinas darbo užmokestis – 34702,84 Eur.;
- mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 14158,44 Eur.;
- mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 11167,54 Eur.
- mokėtinas darbdavio socialinio draudimo įmokos- 925,91 Eur.
- profsąjungos mokestis – 303,92 Eur.

9. Sukauptos atostogų rezervo mokėtinos sumos – 6746,00 Eur. (pastaba Nr. 9)

- sukauptos atostoginių sąnaudos – 6647,80 Eur.;
- sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 98,23 Eur..

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

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

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

Ištaigos restruktūrizavimas ir veiklos nutraukimas artimiausiu metu nenumatomas.

Neapibrėžtų išsipareigojimų 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. birželio 30 d. finansavimo pajamos sudarė 517519,00 Eur.

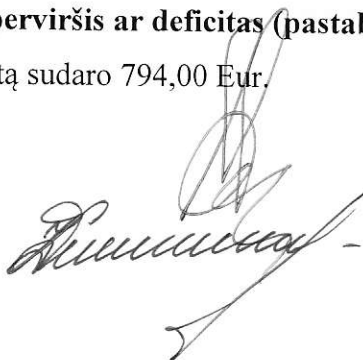
11. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr. 11)

Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį – 521295,00 Eur. Didžiausią dalį šių sąnaudų sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 456224,00 Eur.

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

Pagrindinės veiklos deficitą sudaro 794,00 Eur.

Direktorė
Buhalterė



Laima Spirgienė
Darija Kiseliavaitė