

Ukmergės Antano Smetonos gimnazija

2020 M. I KETV. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. kovo mėn. 31d.

I. BENDROJI DALIS

Ukmergės Antano Smetonos gimnazijos įregistravimo data – 1994 m. rugsėjo mėn. 02 d., registravimo pažymėjimo numeris Nr. 089124. Įmonės kodas 190341625. Tai viešasis juridinis asmuo, savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Adresas – Basanavičiaus g. Nr. 7, Ukmergė. Ukmergės Antano Smetonos gimnazija – nesiekianti pelno, turinti herbinių anspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą, teikianti socialines paslaugas. Pagrindinė veiklos rūšis – bendrasis vidurinis ugdymas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 59 darbuotojai. Gimnazija lanko 386 mokiniai. Gimnazijos finansavimas yra savivaldybės biudžeto lėšos, valstybės biudžeto lėšos, Europos sąjungos lėšos, specialiųjų programų lėšos ir iš kitų šaltinių lėšos.

II. APSKAITOS POLITIKA

Ukmergės Antano Smetonos gimnazijos finansinė atskaitomybė rengiama, vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Įstaiga apskaitą tvarko 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.

Apskaitos politika aprašyta 2019 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte metiniame.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita: (2-ojo VSAFAS 2 priedas)

P01. Ilgalaikis turtas – 1654403,93 EUR.

Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikis turtas pateiktas likutine verte, vadovaujantis 12-uju VSAFAS. Nematerialiojo turto gimnazija likutinės vertės neturi.

P02. Ilgalaikis materialus turtas – 1654403,93 EUR.. Iš jų:

P03. Pastatas – 1313340,09 EUR.

P04. Infrastruktūros ir kiti statiniai – 186700,55 EUR.

P05. Mašinos ir įrengimai – 43371,40 EUR.

P06. Baldai ir biuro įranga – 110991,89 EUR.

P07. Trumpalaikis turtas – 84091,37 EUR. Atsargų gimnazijoje nėra. Todėl :

P08. Per vienerius metus gautinos sumos sudaro – 69009,26 EUR.

P09. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 1219,07 EUR. (Šią sumą sudaro laukiamos lėšos už turto nuomą 739,07 EUR. ir už komunalines paslaugas 480,00 EUR.)

P10. Sukauptos gautinos sumos – 67790,19 EUR. (Šią sumą sudaro- atostoginių kaupiniai 63868,65 EUR.; mokėtinos, gautinos sumos: tiekėjams 3921,54 EUR.;)

P11. Kitos gautinos sumos – 0,00 EUR. (ją sudaro laukiamos lėšos už turto nuomą iš savivaldybės (spec. lėšos) 0,00 EUR.)

P12. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pinigai banko sąskaitose) –15082,11 EUR . (Šią sumą sudaro paramos lėšos – 1610,52 EUR.; lėšos už suteiktas paslaugas (atstatomos lėšos) – 174,24 EUR.; projektas: Švietimo mainų paramos fondo programos "ERASMUS+" KA229 bendrojo ugdymo mokyklų mainų partnerystės "Rūšiukime robotų pagalba" ("Let's Robot Waste") – 2786,57 EUR.; spec. l. likutis - 75,80 EUR.; projektas: Švietimo mainų paramos fondo programos "ERASMUS+" KA229 „Išmokime kalbų, kurdami internetinį puslapį“ („Weblangues“) – 10434,98 EUR.)

P13. Iš viso turto: 1738495,30 EUR.

P14. Finansavimo sumos – 1669236,00 EUR.

P15. Iš valstybės biudžeto – 293028,32EUR.

P16. Iš savivaldybės biudžeto – 1071948,51 EUR.

P17. Iš Europos Sąjungos – 288998,07 EUR.

P18. Iš kitų šaltinių – 15261,10 EUR.

P19. Įsipareigojimai – 68444,43 EUR.

P20. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 68444,43 EUR.,

P21. Mokėtinos, gautinos sumos – 3921,54 EUR. .

Sumą sudaro:

Mokėtinos sumos - (UAB Ukmergės šiluma – 2237,67 EUR., AB ESO – 420,55 EUR., UAB Ignitis – 389,48 EUR., AB TEO LT. – 32,34 EUR., UAB Bitė Lietuva – 9,97 EUR., UAB AASE – 80,00 EUR., UAB Justinija – 75,00 EUR., UAB SMD – 118,74 EUR., UAB Bikuvos prekyba – 73,50 EUR., IĮ V. Sutkauskienė – 43,44 EUR., UAB Koslita – 210,70 EUR., VŠĮ Bruneros – 724,93 EUR., UAB Ukmergės vandenys – 115,04 EUR., pajamų mokesčio – 465,19 EUR., Mokytojų kelionės išlaidos – 16,00 EUR., Moksleivių kelionės išlaidos – 0,00 EUR.)

Gautinos sumos: (darbo užmokestis – 683,19 EUR.; socialinis draudimas – 407,82 EUR.).

Kitos mokėtinos sumos biudžetui (spec. lėšos) – 654,24 EUR.

P22. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 0,00 EUR.

P23. Sukauptos mokėtinos sumos – 63868,65 EUR.

P24. Grynasis turtas – 814,87 EUR.

P25. Sukauptas perviršis ir deficitas – 814,87 EUR.

P26. Einamųjų metų perviršis ar deficitas – 814,87 EUR.

P27. Ankstesnių metų perviršis ar deficitas – 0,00 EUR.

P28. viso finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalies: 1738495,30 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaita: (3-ojo VSAFAS 2 priedas)

Veiklos rezultatų ataskaitą reglamentuoja: finansavimo pajamos 20-asis VSAFAS, ir kitas pajamas 10-asis VSAFAS.

P.01 Pagrindinės veiklos pajamos – 247206,05 EUR.

P.02 Finansavimo pajamos – 246535,73 EUR.

P.03 Iš valstybės biudžeto – 161688,84 EUR.

P.04 Iš savivaldybių biudžetų – 51904,16 EUR.

P.05 Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšos – 30684,62 EUR.

P.06 Iš kitų finansavimo šaltinių – 1120,05 EUR.

P.07 Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 1808,38 EUR.

P.08 Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 1808,38 EUR.

P.09 Pagrindinės veiklos sąnaudos – 246055,27 EUR.

P.10 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 172298,61 EUR.

P.11 Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 43203,93 EUR.

P.12 Komunalinių paslaugų ir ryšių – 22441,50 EUR.

P.13 Komandiruočių – 112,62 EUR.

P.14 Transporto – 198,00 EUR.

P.15 Kvalifikacijos kėlimo – 1276,26 EUR.

P.16 Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 2001,80 EUR.

P.17 Socialinių išmokų – 2326,96 EUR.

- P.18 Kitų paslaugų – 10655,40 EUR.
P.19 Pagrindinės veikos perviršis ar deficitas – 814,87 EUR.
P.20 Kitos veiklos pajamos – 0,00 EUR.
P.21 Kitos veiklos sąnaudos – 0,00 EUR.
P.22 Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką –814,87 EUR.
P.23 Grynasis perviršis ar deficitas – 814,87 EUR.

Sukauptas perviršis ar deficitas Ukmergė Antano Smetonos gimnazijos finansinėje atskaitomybėje susidaro per 2020 metų I ketvirtį, nes pajamos už suteiktas paslaugas nelygios spec. lėšų sąnaudoms (nevienodai gaunamos ir panaudojamos lėšos už suteiktas paslaugas).

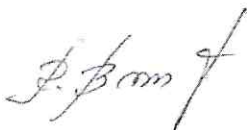
Vadovaujantis VSAFAS 7-tu standartu „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ 22 punkto reikalavimais, gimnazijoje nebuvo taikomas.

Ukmergės Antano Smetonos gimnazijoje nebuvo neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių laikotarpio pradžios iki paskutinės dienos.

Sprendimai dėl teisinių ginčų nevykdomi.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Buhalterė



Rita Kiaušiniene

(Žemės ūkio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Ukmergės Antano Smetonos gimnazija
(viešojo sektoriaus subjektu arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
J. Basanavičius 7 Ukmergė [m. Kodas 190341625]

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020M.03.31D. DUOMENIS**


2020.04.24 Nr. 1
(data)


Pasiekimo vietas ir tikslumas: tūkst arba šimtai tūkst litų

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	Ilgalaikis turtas	P01	1654403,93	1672008,83
I	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Patros darbai*		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	1654403,93	1672008,83
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	P03	1313340,69	1320414,93
II.3	Infrastruktūros ir kitų statiniai	P04	186706,55	188862,26
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	P05	43771,4	44704,06
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Daiktai ir biuro įranga	P06	119691,80	118027,58
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0	0
II.19	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Misceliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTA			
C.	TRUMPALAIKIS TURTA	P07	84691,57	92038,74
I	Atsargos		0	0
I.1	Strauginės ir nebečiamosios atsargos			
I.2	Mokėjimo, žaliavos ir kitos atsargos			
I.3	Nebaigta gaminių 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			
III	Per vienus metus apytisios sumos	P08	69609,26	68486,13
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, parduotus prekes, turta, paslaugas	P09	1219,07	0
III.5	Suakauptos gautinos sumos	P10	67790,19	68486,05
III.6	Kitos gautinos sumos	P11	0	0,08
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P12	15082,11	23552,21
IŠ VISO TURTO		P13	1738495,3	1764047,17
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P14	1669236	1695561,04
I	Iš valstybės biudžeto	P15	293028,72	295054,88
II	Iš savivaldybės biudžeto	P16	1071948,51	1077208,58
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	P17	288908,07	315705,24
IV	Iš kitų šaltinių	P18	15261,1	5002,34
E.	ISIPAREIGOJIMAI	P19	68444,43	68486,13
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atodejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P20	68444,43	68486,13
II.1	Ilgalaikių atodejinių įsipareigojimų metų dalis ir trumpalaikiai atodejiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų įsipareigojimų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetą ir fondus		654,24	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		654,24	0
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekiamų mokėtinės sumos	P21	3021,54	4647,48
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P22	0	0
II.11	Suakauptos mokėtinės sumos	P23	65868,65	65868,65
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTA	P24	814,87	0
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nusavymų metodo įtaka			
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas	P25	814,87	0
IV.1	Esančių metų perviršis ar deficitas	P26	814,87	224,54
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	P27	0	224,54
G.	MAŽŪMOS DALIS	P28	1738495,3	1764047,17
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJŲ TURTO IR MAŽŪMOS DALIES			

Direktoriaus pareigas
viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojimus administruojantis vadovas)

Buhalterė
(vyriausias buhalteris (bihalteris))


(parašas)


(parašas)

Adolfas Girždiūna
(vardas ir pavardė)

Rita Kiaušienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Ukmergės Antano Smetonos gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
J. Basanvičiaus 7 Ukmergė Įm. Kodas 190341625
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

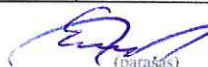
PAGAL 2020 M.03 31D. DUOMENIS

2020 04 24 Nr.1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P.01	241986,32	247206,05
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P.02	241171,45	245397,67
I.1.	Iš valstybės biudžeto	P.03	174113,41	161688,84
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	P.04	49012,28	51904,16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	P.05	8696,83	30684,62
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	P.06	9348,93	1120,05
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0	0
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P.07	814,87	1808,38
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P.08	814,87	1808,38
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P.09	241171,45	246055,27
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P.10	192041,39	172298,61
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P.11	17604,9	43203,93
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	P.12	15911,77	22441,5
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	P.13	19,3	112,62
V.	TRANSPORTO	P.14	282,25	198
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	P.15	292,41	1276,26
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	P.16	1991,23	2001,8
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ	P.17	2372,8	2326,96
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	P.18	10655,4	2195,59
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P.19	814,87	1150,78
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P.20	0	430,78
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS	P.21	0	430,78
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	P.22	814,87	1150,78
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P.23	814,87	1150,78
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas) Adolfas Giridžiūna
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Rita Kiaušienė
(vardas ir pavardė)