

2021 M. III KETVIRČIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Šiaulių universitetinė gimnazija, įstaigos kodas 195473755, įstaigos adresas, Dainų g.33, Šiauliai (toliau - Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2020 m. metiniame aiškinamajame rašte.

2. APSKAITOS POLITIKA

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

Apskaitos politika išdėstyta 2020 metų metiniame aiškinamajame rašte.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialus turtas pateiktas likutine verte 0,00 Eur. Informacija apie nematerialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Programinė įranga ir jos licencijos	3023,29	3023,29

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nepirko nematerialiojo turto.

Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

2. Ilgalaikis materialus turtas.

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 1 584815,25 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Negyvenamieji pastatai	2160818,92	621919,56
Infrastruktūra ir kiti statiniai	9052,49	259,93
Mašinos ir įrengimai	39214,53	38760,72
Baldai ir biuro įranga	89938,77	85398,94
Kitas ilgalaikis materialus turtas	61660,34	29530,65

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

3. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

4. Ilgalaikis finansinis turtas.

Eil. Nr.	Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos ilgalaikės gautinos sumos	0,00

5. Atsargos.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo medžiagų, žaliavų – 2379,90 Eur , ūkinio inventoriaus – 7881,39 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos 30,39 Eur:

6. Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 66 825,04 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 228,00 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	228,00
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0

- Sukauptos gautinos sumos 66 530,74 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
----------	--------------------------------------	------------

1	Atostogų kaupiniams	60358,90
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	885,75
3	Tiekėjams	5286,09

- Kitos gautinos sumos sudaro 66,30 Eur:

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 50307,73 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

8. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 1626806,60 Eur Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	458878,30
2.	Iš savivaldybės biudžeto	338694,97
3.	Iš EU, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	811797,41
4.	Iš kitų šaltinių	17435,92

8. Atidėjiniai – nėra .

9. Trumpalaikiai įsipareigojimai: 68646,35

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 7288,95 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	AB Energijos skirstymo operatorius	747,04
2.	UAB Šiaulių vandenys	370,88
3	UAB Abotis	560,63
4	Aurelija Alijošienė	1088,00
5	Asta Lendzbergienė	2450,00

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 66,30 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	0,00
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	0,00
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	0,00
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	66,30

5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	0,00
----	--	------

- Sukauptos mokėtinės sumos 61291,10 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinės sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	60405,35
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	885,75

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 6532,83 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 593353,24 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	584851,95
2.	Darbdavio socialinio draudimo	8501,29

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 20911,82 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	16011,63
2.	Kiti statiniai	29,51
3.	Mašinos ir įrengimai	1571,10
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro technika	1126,17
6.	Kitas ilgalaikis turtas	2173,41
7.	Programinė įranga ir licencijos	0,00
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 20716,23 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	13426,80
2.	Elektros energijos	6163,49
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	667,25
4.	Ryšių paslaugų	373,13
5.	Šiukšlių išvežimo	85,56

- Transporto sąnaudos 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	-
2.	Automobilių atsarginės dalys	-
3.	Transporto nuomos sąnaudos	-
4.	Kitos transporto sąnaudos	-

• Sunaudotų atsargų sąnaudos 9723,91 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	92,63
2.	Medikamentai	0,00
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	407,99
4.	Kanceliarinės prekės	23,85
5.	Valymo prekės	238,83
6.	Maisto produktai	0,00
7.	Ūkinis inventorių	7881,39
8.	Kt. medžiagos	1079,22

• Kitų paslaugų sąnaudos 11383,81 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	72,00
2.	Objektų apsauga	889,76
3.	Patikros	270,36
4.	Paviršines nuotekos	945,44
5.	Programų priežiūros paslaugos	432,32
6.	Kilimėlių , dezinvekcijos paslauga	172,40

• Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos sąnaudos sudaro 0,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos 672597,96 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	508697,23
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	15733,37
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	492963,86
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	137489,77
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	4127,04
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	133362,73
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	23872,39
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	7526,96
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	16345,43
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	2538,57
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2536,57

4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	2,0
------	---	-----

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 4106,99 Eur.

Direktorė

Inga Žemaitienė

Centralizuotos buhalterinės

Apskaitos padalinio

Vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

Ruošė: centralizuotos buhalterinės

apskaitos padalinio buhalterė

Janina Šilkaitienė

8 659 13328