

ĮSTAIGOS LYDRAŠTIS

Šiaulių miesto savivaldybės administracijos
Strateginio planavimo ir finansų skyriui

2021-__-__ Nr. _____

DĖL FINANSINĖS ATASKAITOS

Pateikiame įstaigos 2021 metų I ketvirčio finansines ataskaitas.

Direktorius

Vardas, pavardė

ŠIAULIŲ SIMONO DAUKANTO GIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2021 m. I ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų

I. BENDROJI DALIS

Bendrieji duomenys apie įstaigą pateikti metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje už 2020 metus ir per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė.

Finansinės ataskaitos pateikiamos už 2021 m. I ketvirtį.

Svarbios sąlygos, kuriomis veikia viešojo sektoriaus subjektas ir kurios gali paveikti tolesnę viešojo sektoriaus subjekto veiklą, - įstaigos darbuotojai neįžvelgia.

Teisinių ginčų, jų sprendimų ir įtakos finansinėms ataskaitoms nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Šiaulių Simono Daukanto gimnazijos buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymais, patvirtintais viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS) ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais buhalterinės apskaitos tvarkymą. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo principai. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dveiejų skaitmenų po kablelio).

Plačiau įstaigos apskaitos politika aprašyta 2020 m. metiniame finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje informacija pateikta pagal 2021 metų kovo 31 d. duomenis ir lyginamoji praėjusių finansinių metų paskutinės dienos informacija.

1.Nematerialusis turtas:

Nėra.

2.Ilgalaikis materialusis turtas:

2021 m. kovo 31 d. ilgalaikio materialiojo turto likutis – 1022854,93Eur. Per I ketvirtį nurašyto (perduoto) turto nebuvo.

3. Ilgalaikis finansinis turtas:

Nėra.

4.Biologinis turtas:

Nėra

5. Trumpalaikis turtas:

Įstaigos trumpalaikis turtas laikotarpio pabaigoje 500,34 Eur

6.Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai sudaro 190,95 Eur

7. Per vienerius metus gautinos sumos:

Gautinos sumos sudaro 178588,48 Eur

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko sąskaitose – 26009,55Eur

9.Trumpalaikiai įsipareigojimai:

- tiekėjams mokėtinos sumos – 5449,26Eur

- sukauptos mokėtinios sumos – 94572,54 Eur
- su darbo santykiais susiję išsipareigojimai –73395,25 Eur

10.Pagrindinės veiklos pajamos:

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo pajamos ir pajamos iš įstaigos pajamų lėšų. 2021 m. kovo 31 dienai finansavimo pajamos sudarė 262972,54 Eur

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos:

Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį - 262920,93 Eur

12.Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas:

Pagrindinės veiklos perviršis – 51,61 Eur

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

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Direktorius

Vytautas Kantauskas

Šiaulių miesto savivaldybės Švietimo centro
Centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio
vyriausioji buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

Ataskaitas rengė:

Šiaulių miesto savivaldybės Švietimo centro
Centralizuotos buhalterinės
apskaitos padalinio buhalterė
Jovita Jankevičienė tel. +370 659 13322

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

Šiaulių Simono Daukanto gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190541864, S.Daukanto g. 71, Šiauliai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021 m. rugsėjo 13 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 022 854,93	1 030 638,16
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 022 854,93	1 030 638,16
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		959 859,43	963 774,55
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		3 898,64	4 014,50
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7 301,14	7 803,17
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5 466,51	8 403,29
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		46 329,21	46 642,65
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		205 289,32	129 426,01
I.	Atsargos		500,34	436,77
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		500,34	436,77
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		190,95	2 483,57
III.	Per vienus metus gautinos sumos		178 588,48	99 845,34
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1 920,60	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		367,50	532,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos		176 300,38	99 312,84
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		26 009,55	26 660,33

	IŠ VISO TURTO:		1 228 144,25	1 160 064,17
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 042 871,30	1 055 638,63
I.	Iš valstybės biudžeto		51 828,54	52 320,28
II.	Iš savivaldybės biudžeto		961 963,22	966 013,83
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		21 845,30	23 301,39
IV.	Iš kitų šaltinių		7 234,24	14 003,13
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		177 551,40	98 776,91
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4 134,35	4 134,35
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		4 134,35	4 134,35
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		173 417,05	94 642,56
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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 biudžetus 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		5 449,26	74,37
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		73 395,25	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		94 572,54	94 568,19
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		7 721,55	5 648,63
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7 721,55	5 648,63
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 072,92	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5 648,63	5 648,63
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 228 144,25	1 160 064,17

_____ Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	_____ (parašas)	_____ Vytautas Kantauskas (vardas ir pavardė)
_____ Švietimo centro Centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio vyr. buhalterė _____ (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	_____ (parašas)	_____ Stanislava Vaičiulienė _____ (vardas ir pavardė)

Šiaulių Simono Daukanto gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190541864, S.Daukanto g. 71, Šiauliai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2021 m. rugsėjo 13 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		262 972,54	289 635,64
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		262 770,04	280 772,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		204 266,85	204 155,86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		57 429,71	66 017,17
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		482,86	10 250,73
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		590,62	348,72
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		202,50	8 863,16
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		202,50	8 863,16
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		262 920,93	282 842,65
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		237 173,18	242 269,52
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5 219,33	5 580,08
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12 099,55	14 899,34
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			4 870,62
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		272,27	238,42
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 481,65	563,59
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		50,74	7 843,96
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		4 851,90	4 279,38
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 772,31	2 297,74
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		51,61	6 792,99
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ		2 021,31	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		2 072,92	6 792,99
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 072,92	6 792,99

I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

<u>Direktorius</u> (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	<u>(parašas)</u>	<u>Vytautas Kantauskas</u> (vardas ir pavardė)
<u>Švietimo centro Centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio vyr. buhalterė</u> (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	<u>(parašas)</u>	<u>Stanislava Vaičiulienė</u> (vardas ir pavardė)