

ĮSTAIGOS LYDRAŠTIS

Šiaulių miesto savivaldybės administracijos
Strateginio planavimo ir finansų skyriui

2021-__-__ Nr. _____

DĖL FINANSINĖS ATASKAITOS

Pateikiame įstaigos 2021 metų III ketvirčio finansines ataskaitas.

Direktorius

Vardas, pavardė

2021 M. III KETVIRČIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Šiaulių Simono Daukanto gimnazija 190541864 S. Daukanto g. 71 Šiauliai (toliau - Įstaiga) bendrosios dalies informacija pateikta 2020 m. metiniame aiškinamajame rašte.

Finansinės ataskaitos pateikiamos už 2021 m. III 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.

2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitos straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. 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 eurai ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dvejų skaitmenų po kablelio).

Apskaitos politika išdėstyta 2020 metų metiniame aiškinamajame rašte.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. 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	6155,51	6155,51

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 1011444,31 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	1409441,83	457412,64
Infrastruktūra ir kiti statiniai	6950,88	3283,96
Mašinos ir įrengimai	32496,33	26607,91
Baldai ir biuro įranga	137013,17	132172,12
Kitas ilgalaikis materialus turtas	66136,56	21117,83

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas. Per ataskaitinį laikotarpį buvo pergrupuota ir nurašyta turto už 15114,42 eurų iš jų : kitų mašinų ir įrenginių 5418,12, baldų 1229,00, kompiuterinės įrangos 3273,05, kt. biuro įrangos 5194,25 .

3. Biologinis turtas.

Įstaiga neturi biologinio turto.

4. Trumpalaikis turtas.

Atsargos.

Įstaiga 2020 metais turėjo medžiagų, žaliavų likutį 436,77eurų. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga medžiagų, žaliavų įsigijo už 21188,73 eurų ir ūkinio inventoriaus įsigijo už 20784,79 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga medžiagų, žaliavų nurašė už 3703,08 eurų ir ūkinio inventoriaus nurašė už 5706,88 eurų. Medžiagų, žaliavų likutis 840,71 eurų.

Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

- Išankstiniai apmokėjimai 135,15 Eur iš jų: tiekėjams 315,45(K) ir ateinančio laikotarpio sąnaudos 147(D) (prenumerata, draudimas, garantija)

Per vienus metus gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinos sumos sudaro 172536,63 Eur, iš jų:

- Gautinos finansavimo sumos 1335,60 Eur..

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 367,50 Eur:

Eil. Nr.	Gautino sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	367,50

- Sukauptos gautinos sumos 170833,53 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	93213,48
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui kaupiniams	1352,61
3.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	13086,07
4.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	13046,56
5.	Darbuotojams	41737,83
6.	Tiekėjams	5986,13
7.	Sukauptos negražintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	2410,85

- Kitos gautinos sumos sudaro 0,00 Eur:

Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį 16791,11 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

5. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 1015678,93 Eur Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	50364,09
2.	Iš savivaldybės biudžeto	953693,02
3.	Iš kitų šaltinių	308,83
4.	Iš ES užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	11312,99

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 0,00 Eur.

6. Įsipareigojimai.

Ilgalaikiai atidėjiniai 4134,35 eurų.

Trumpalaikiai įsipareigojimai 173790,44 :

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 5986,13 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai	Suma (Eur)
1.	AB Energijos skirstymo operatorius	1 511,82
2.	AB Telia Lietuva	66,13
3.	AB"Žemaitijos pienas"	209,96
4.	UAB Antagutė	18,17
5.	UAB Baltic Tours Group	1 048,20
6.	UAB Citma	339,79
7.	UAB Ekskomisarų biuras	50,22
8.	UAB Ermitažas	52,03
9.	UAB Gintarinė vaistinė	87,95
10.	UAB Jupojos statybinės medžiagos	163,49
11.	UAB Koslita	84,58
12.	UAB Lindstrom	13,24
13.	UAB Mantinga	103,88
14.	UAB Militarija plus darbo apranga	8,00
15.	UAB Profilaktinė dezinfekcija	12,00
16.	UAB SANITEX	1 788,92
17.	UAB Šiaulių vandenys	371,88
18.	VŠĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras	55,87

• Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 73231,77 Eur:

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	41737,83
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	16985,94
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	13086,07
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	1167,26
5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	254,67

• Sukauptos mokėtinos sumos 94572,54 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	93213,48
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	1352,61

• Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

7. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 8144,19 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

8. Pagrindinės veiklos sąnaudos 798476,37 Eur..

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 711537,73 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	698895,04
2.	Darbdavio socialinio draudimo	12642,69

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 15163,50 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	11745,36
2.	Kiti statiniai	347,58
3.	Mašinos ir įrengimai	1341,10
4.	Transporto priemonės	0,00
5.	Baldai ir biuro technika	998,34
6.	Kitas ilgalaikis turtas	731,12
7.	Programinė įranga ir licencijos	0,00
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 26998,85 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	15617,01
2.	Elektros energijos	8225,10
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1802,45
4.	Ryšių paslaugų	804,55
5.	Kitų komunalinių paslaugų	549,74

- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 1065,27 Eur.,
- Komandiruočių sąnaudos 8663,78 Eur.,
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 7201,81 Eur.,
- Socialinių išmokų sąnaudos 10429,20 Eur.,
- Sunaudotų atsargų sąnaudos 11287,34 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	128,23
2.	Medikamentai	154,44
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	0,00
4.	Kanceliarinės prekės	313,44
5.	Valymo prekės	239,48
6.	Remonto medžiagos	6277,51
7.	Ūkinis inventorių	1600,41
8.	Kt. medžiagos	793,12
9.	Maisto produktai	1780,71

- Kitų paslaugų sąnaudos 6128,89 Eur :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	153,39
2.	Kilimėlio paslaugų sąnaudos	86,06
3.	Vandens nuotekų paslaugų sąnaudos	662,24
4.	Kompiuterio remonto paslaugų sąnaudos	32,76
5.	Asociacijos mokestis	120,00
6.	Transporto nuomos paslaugos	760,00
7.	Kasečių pildymo, kopijavimo paslaugų sąnaudos	1213,32
8.	Dezinfekcijos paslaugų sąnaudos	12,00
9.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	276,87
10.	Edukacijos paslaugų sąnaudos	366,00
11.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	2446,25

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

9. Finansavimo pajamos 795980,74 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	607194,00
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	17706,65
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	589487,35
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	169787,84
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	13924,24
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	155863,60
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	11031,15
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2280,59
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	8750,56
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	7967,75
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	6817,20
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	1150,55

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2969,88 Eur..

- Įstaiga neturi pagrindinės veiklos kitų pajamų.
- Įstaiga neturi kitos veiklos pajamų.

Direktorius _____

Vytautas Kantauskas

Vyr. buhalterė _____

Stanislava Vaičiulienė

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

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), koda)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. lapkričio 24 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 011 444,31
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		1 011 444,31
II.1	Žemė		
II.2	Pastatai		952 029,19
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		3 666,92
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5 888,42
II.6	Transporto priemonės		
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 841,05
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		45 018,73
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		
B.	BIOLOGINIS TURTAS		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		190 303,60
I.	Atsargos		840,71
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos		
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		840,71
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		135,15
III.	Per vienus metus gautinos sumos		172 536,63
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1 335,60

III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		367,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos		170 833,53
III.6	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		16 791,11
	IŠ VISO TURTO:		1 201 747,91
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 015 678,93
I.	Iš valstybės biudžeto		50 364,09
II.	Iš savivaldybės biudžeto		953 693,02
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		11 312,99
IV.	Iš kitų šaltinių		308,83
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		177 924,79
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4 134,35
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		4 134,35
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		173 790,44
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		5 986,13
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		73 231,77
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		94 572,54
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS		8 144,19
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8 144,19
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 495,56
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5 648,63
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNAJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 201 747,91

Direktorius	_____	Vytautas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos	(parašas)	(vardas i
Švietimo centro Centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio	_____	Stanislava
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas i

ataskaita“

lēs ataskaitos

s, adresās)

Paskutinē praējusio
1 030 638,16
1 030 638,16
963 774,55
4 014,50
7 803,17
8 403,29
46 642,65
129 426,01
436,77
436,77
2 483,57
99 845,34

532,50
99 312,84
26 660,33
1 160 064,17
1 055 638,63
52 320,28
966 013,83
23 301,39
14 003,13
98 776,91
4 134,35
4 134,35
94 642,56
74,37
94 568,19
5 648,63
5 648,63
5 648,63
1 160 064,17
<u>Kantauskas</u>
r pavardė)
<u>Vaičiulienė</u>
r 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. lapkričio 24 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		798 950,62	
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		795 980,74	
I.1.	Iš valstybės biudžeto		607 194,00	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		169 787,84	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11 031,15	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7 967,75	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2 969,88	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2 969,88	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		798 476,37	
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		711 537,73	
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		15 163,50	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		26 998,85	
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		8 663,78	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 065,27	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		7 201,81	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11 287,34	
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		10 429,20	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6 128,89	
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		474,25	
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 KLAIŲ		2 021,31	
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		2 495,56	
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 495,56	
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(parašas)
Vytautas Kant
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Švietimo centro Centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio
(parašas)
Stanislava Vaič
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

kaita“

taskaitinis
tarpis
784 488,70
773 411,04
579 365,84
172 608,18
20 676,00
761,02
11 077,66
11 077,66
780 046,01
685 759,95
16 480,99
21 891,06
4 870,62
341,46
6 181,83
27 849,23
10 841,88
5 828,99
4 442,69

4 442,69
4 442,69

auskas
ardė)

įulienė
ardė)