

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

Šiaulių Juliaus Janonio gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190530654, Tilžės g. 137, 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. gruodžio 8 d. Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4 344 004,66	4 359 806,99
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		3 414 617,23	3 430 419,56
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 944 217,06	1 949 952,19
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 962,05	2 013,68
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1 257 307,85	1 257 307,85
II.5	Mašinos ir įrenginiai		70 684,16	72 921,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		104 315,12	110 948,39
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		36 130,99	37 276,45
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		929 387,43	929 387,43
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2 405 265,70	2 439 843,63
I.	Atsargos		2 355,52	2 592,30
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 355,52	2 592,30
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		1 107,96	1 291,72
III.	Per vienus metus gautinos sumos		185 670,32	81 302,38
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		752,40	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		983,00	32,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		183 934,92	81 132,20
III.6	Kitos gautinos sumos			138,18

IV.	Trumpalaikės investicijos		700 020,07	700 020,07
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 516 111,83	1 654 637,16
	IŠ VISO TURTO:		6 749 270,36	6 799 650,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS		6 552 890,21	6 717 621,50
I.	Iš valstybės biudžeto		1 325 461,47	1 329 035,41
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 903 536,96	1 906 096,10
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		111 170,50	127 726,27
IV.	Iš kitų šaltinių		3 212 721,28	3 354 763,72
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		195 259,64	81 850,96
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		12 982,54	12 982,54
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		12 982,54	12 982,54
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		182 277,10	68 868,42
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		3 318,39	3 318,39
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		12 601,90	788,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		102 001,74	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		64 355,07	64 761,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1 120,51	178,16
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 120,51	178,16
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		942,35	(381,48)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		178,16	559,64
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6 749 270,36	6 799 650,62

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos
 Švietimo-centro centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio
 vyr. buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 (parašas)

 Rimas Budraitis
 (vardas ir pavardė)

 Stanislava Vaičiulienė
 (vardas ir pavardė)

Šiaulių Juliaus Janonio gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190530654, Tilžės g. 137, Šiauliai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
 2021 m. gruodžio 8 d. Nr. _____
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		406 339,03	368 532,46
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		404 703,55	355 533,57
I.1.	Iš valstybės biudžeto		271 448,11	233 053,77
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		74 495,23	78 148,90
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		16 555,77	2 901,67
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		42 204,44	41 429,23
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 635,48	12 998,89
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 635,48	12 998,89
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		405 396,68	399 081,65
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		332 055,10	319 184,81
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		17 216,21	14 069,27
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17 298,21	16 199,44
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			1 119,00
V.	TRANSPORTO		102,86	1 266,47
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 624,45	376,42
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		21 963,92	839,25
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7 298,14	27 385,70
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1 864,80	2 194,20
XI.	NUOMOS			254,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 972,99	16 193,09
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		942,35	(30 549,19)
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 TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		942,35	(30 549,19)

I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		942,35	(30 549,19)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

ŠIAULIŲ JULIAUS JANONIO GIMNAZIJA

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas 2021 m. kovo 31 d.

2021-12-10

I. BENDROJI DALIS

1. Bendrieji duomenys apie Šiaulių Juliaus Janonio gimnaziją (toliau – įstaiga) pateikti prie 2020 m. finansinių ataskaitų rinkinio. Per ataskaitinį laikotarpį bendrieji duomenys apie įstaigą nesikeitė.
2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta informacija – 2021-01-01 – 2021-03-31.
3. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

4. Įstaigos apskaitos politika pateikta prie 2020 m. finansinių ataskaitų rinkinio. Nuo 2020-01-01 įstaigos buhalterinę apskaitą tvarko Šiaulių miesto savivaldybės švietimo centro Centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinys. Tvarkant buhalterinę apskaitą vadovaujama „Šiaulių miesto savivaldybės švietimo centro ir įstaigų, kurių buhalterinė apskaita yra tvarkoma centralizuotai Šiaulių miesto savivaldybės švietimo centro, buhalterinės apskaitos vadovu“, patvirtintu 2021-05-31 Šiaulių miesto savivaldybės švietimo centro direktoriaus įsakymu Nr. V-46.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

5. Ilgalaikį materialųjį turtą (FBA, eil. Nr. A.II.) sudaro pastato, kitų statinių, nekilnojamųjų kultūros vertybių, kitų mašinų ir įrenginių, transporto priemonių, baldų, kompiuterinės įrangos, kitos biuro įrangos turto, kito ilgalaikio materialus turto likutinė vertė bei bibliotekų fondas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. Per ataskaitinį laikotarpį bibliotekų fondų vertė nesikeitė. Likusiam turtui buvo apskaičiuotas nusidėvėjimas. Įsigyta kitų mašinų ir įrenginių už 564,46 Eur ir kompiuterinės įrangos už 849,42 Eur, nurašyta visiškai nusidėvėjusios kompiuterinės įrangos už 5726,63 Eur. Parduoto, perduoto ar turto nuvertėjimo nebuvo.
6. Ilgalaikį finansinį turtą (FBA, eil. Nr. A.III.) sudaro ilgalaikiai terminuotieji indėliai – 929387,43 Eur, per ataskaitinį laikotarpį dydis nesikeitė. Gautos tikslinės lėšos (parama) p. Kazimiero Butkaus iš Australijos, skirtos ugdymo modernizavimo fondui ir stipendijų fondui gimnazistams (socialiai sunkiai besiverčiantiems ir gerai bei labai gerai besimokantiems Lietuvos aukštosiose mokyklose).
7. Atsargų likutį (FBA, eil. Nr. C.I.2) sudaro medžiagų ir žaliavų, maisto produktų, kuro, tepalų ir ūkinio inventoriaus likučiai.
8. Išankstinius apmokėjimus (FBA, eil. Nr. C.II) sudaro kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (draudimai, prenumeratos).

9. Gautinas finansavimo sumas (FBA, eil. Nr. C.III.3.4) sudaro gautinos lėšos už nemokamą mokinių maitinimą iš valstybės biudžeto 752,40 Eur ir gautinos sumos už suteiktas paslaugas 983 Eur.
10. Sukauptas gautinas sumas (FBA, eil. Nr. C.III.5) sudaro sukauptos finansavimo pajamos su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams, atidėjiniams, tiekėjams mokėtinoms sumoms ir sukauptam atostogų rezervui padengti iš finansavimo sumų (183365,26 Eur) bei sukauptos gautinos sumos už pervestas į biudžetą įstaigos pajamų lėšas (569,66 Eur).
11. Trumpalaikės investicijas (FBA, eil. Nr. C.IV) sudaro trumpalaikiai terminuotieji indėliai 700020,07 Eur (gautos tikslinės lėšos (parama)).
12. Pinigus ir pinigų ekvivalentus (FBA, eil. Nr. C.V) sudaro piniginių lėšų likutis banko sąskaitose, iš kurių 1409173,07 Eur paramos lėšos.
13. Finansavimo sumas iš valstybės biudžeto (FBA, eil. Nr. D.I) sudaro:
 - gautos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti 1324385,78 Eur;
 - gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms (kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 323,29 Eur) ir gautinos finansavimo sumos (nemokamam maitinimui 752,40 Eur).
14. Finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto (FBA, eil. Nr. D.II) sudaro:
 - gautos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti 1903417,94 Eur);
 - gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms (kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 119,02 Eur).
15. Finansavimo sumas iš Europos Sąjungos ir tarptautinių organizacijų (FBA, eil. Nr. D.III) sudaro:
 - gautos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti (ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 7550,75 Eur);
 - gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms 103619,75 Eur (Europos Sąjungos lėšos 74538,31 Eur ir tarptautinių organizacijų lėšos 29081,44 Eur).
16. Finansavimo sumas iš kitų šaltinių (FBA, eil. Nr. D.IV) sudaro:
 - gautos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti (ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 180463,36 Eur);
 - perduotos finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti 100000 Eur (už priemonės „Tvarkyti švietimo įstaigų teritorijų dangas ir įvažiavimus“;
 - gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms (pinigų likutis banke kitoms išlaidoms padengti, išankstiniai apmokėjimai 3032257,92 Eur).
17. Tiekėjams mokėtinas sumas (FBA, eil. Nr. E.II.9) sudaro:

Kreditorius	Įsiskolinimo suma, Eur
UAB „Aimasta“	6912,31
AB „Šiaulių energija“	3472,74
UAB „Mažeikių mėsinė“	749,85
UAB „Ignitis“	241,53
UAB „Šerdesa“	106,55
UAB „Sanitex“	178,65
RUAB „Klaipėdos mėsinė“	171,10
UAB „Žemaitijos pienas“	246,97
UAB „Charlot LT“	200,00
Kiti	322,20
Iš viso:	12601,90

18. Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus (FBA, eil. Nr. E.II.10.) sudaro darbo užmokesčio 56393,80 Eur ir mokėtinios darbdavio socialinio draudimo įmokos 1664,82 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

19. Sukauptas mokėtinas sumas (FBA, eil. Nr. E.II.11.) sudaro sukauptos atostogų rezervo mokėtinės sumos 64233,60 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

20. Veiklos rezultatų ataskaitoje (eil. Nr. A.III.1.) „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ sudaro pajamos už suteiktas atsitiktines paslaugas (už mokinių maitinimą ir patalpų nuomą).

Direktorius

Rimas Budraitis

Šiaulių miesto savivaldybės švietimo centro
Centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio
vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

Parengė Evelina Lapeikienė, 8 686 84667, evelina.lapeikiene@siauliai.lt