

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. gruodžio 16 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4 338 314,10	4 359 806,99
I.	Nematerialusis turtas		503,29	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		503,29	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3 408 423,38	3 430 419,56
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 938 481,93	1 949 952,19
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5 202,22	2 013,68
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1 257 307,85	1 257 307,85
II.5	Mašinos ir įrenginiai		71 155,57	72 921,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		97 916,16	110 948,39
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		38 359,65	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		2 370 340,04	2 439 843,63
I.	Atsargos		2 512,62	2 592,30
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 512,62	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		1 056,00	1 291,72
III.	Per vienus metus gautinos sumos		221 475,99	81 302,38
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		581,40	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			32,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		220 894,59	81 132,20
III.6	Kitos gautinos sumos			138,18
IV.	Trumpalaikės investicijos		700 020,07	700 020,07

V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 445 275,36	1 654 637,16
	IŠ VISO TURTO:		6 708 654,14	6 799 650,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS		6 466 453,62	6 717 621,50
I.	Iš valstybės biudžeto		1 321 274,85	1 329 035,41
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 904 290,73	1 906 096,10
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		96 646,86	127 726,27
IV.	Iš kitų šaltinių		3 144 241,18	3 354 763,72
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		241 738,17	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		228 755,63	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	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		18 992,52	788,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		142 023,46	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		64 367,42	64 761,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		53,84	
F.	GRYNASIS TURTAS		462,35	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		462,35	178,16
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		284,19	(381,48)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		178,16	559,64
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6 708 654,14	6 799 650,62

<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</u> <u>vyr. buhalterė</u> (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	<u>(parašas)</u>	<u>Stanislava Vaičiulienė</u> (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Šiaulių Julius 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2021 m. gruodžio 16 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		956 532,85	741 426,13
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		953 116,58	727 983,24
I.1.	Iš valstybės biudžeto		658 059,57	499 641,96
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		150 175,36	149 215,77
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		34 095,39	19 359,20
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		110 786,26	59 766,31
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3 416,27	13 442,89
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3 416,27	13 442,89
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		956 248,66	774 079,96
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		776 061,19	634 711,25
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		34 295,37	28 552,36
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24 123,83	19 632,17
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			5 264,24
V.	TRANSPORTO		310,21	1 389,41
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		9 364,55	2 620,82
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		61 234,76	1 811,90
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		28 465,41	52 297,73
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		3 830,62	6 073,24
XI.	NUOMOS			254,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		18 562,72	21 472,84
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		284,19	(32 653,83)
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		284,19	(32 653,83)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		284,19	(32 653,83)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Rimas Budraitis

(vardas ir pavardė)

Švietimo centro centralizuotos buhalterinės apskaitos padalinio
vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Stanislava Vaičiulienė

(vardas ir pavardė)

ŠIAULIŲ JULIAUS JANONIO GIMNAZIJA

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas 2021 m. birželio 30 d.

2021-12-20

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 – 2021-06-30.
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. Likusiam turtui buvo apskaičiuotas nusidėvėjimas. Įsigyta programinės įrangos už 549,04 Eur, kitų mašinų ir įrenginių už 2 982,98 Eur, kompiuterinės įrangos už 1 141,78 Eur, bibliotekos fondo už 198 Eur bei kito ilgalaikio materialiojo turto už 3 225 Eur. Neatlygintinai gauta kitų statinių už 3 291,80 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 – 929 387,43 Eur, per ataskaitinį laikotarpį dydis nesikeitė, tai – 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 581,40 Eur.
10. Sukauptas gautinas sumas (FBA, eil. Nr. C.III.5) sudaro sukauptos finansavimo pajamos su darbo santykiais susijusiems išipareigojimams, atidėjiniams, tiekėjams mokėtinoms sumoms ir sukauptam atostogų rezervui padengti iš finansavimo sumų (219 883,38 Eur) bei sukauptos gautinos sumos už pervestas į biudžetą įstaigos pajamų lėšas (1 011,21 Eur).
11. Trumpalaikes investicijas (FBA, eil. Nr. C.IV) sudaro trumpalaikiai terminuotieji indėliai 700 020,07 Eur (gautos tikslinės lėšos (parama)).
12. Pinigus ir pinigų ekvivalentus (FBA, eil. Nr. C.V) sudaro piniginių lėšų likutis banko sąskaitose, iš kurių 1 443 349,66 Eur paramos lėšos.
13. Finansavimo sumas iš valstybės biudžeto (FBA, eil. Nr. D.I) sudaro:
 - gautos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti 1 320 333,92 Eur;
 - gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms (kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 359,53 Eur) ir gautinos finansavimo sumos (nemokamam maitinimui 581,40 Eur).
14. Finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto (FBA, eil. Nr. D.II) sudaro:
 - gautos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti 1 904 216,59 Eur;
 - gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms (kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 74,14 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 6 994,56 Eur);
 - gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms 89 652,30 Eur (Europos Sąjungos lėšos 74538,31 Eur ir tarptautinių organizacijų lėšos 29 081,44 Eur).
16. Finansavimo sumas iš kitų šaltinių (FBA, eil. Nr. D.IV) sudaro:
 - gautos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti (ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 179 024,21 Eur);
 - perduotos finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti 100 000 Eur (už priemonę „Tvarkyti švietimo įstaigų teritorijų dangas ir įvažiavimus“);
 - gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms (pinigų likutis banke kitoms išlaidoms padengti, išankstiniai apmokėjimai 2 965 216,97 Eur).
17. Tiekėjams mokėtinas sumas (FBA, eil. Nr. E.II.9) sudaro:

Kreditorius	Įsiskolinimo suma, Eur
UAB „Lantelis“	4 610
AB „Šiaulių energija“	683,08
MB „Kieno technika“	440
UAB „ECO SPRENDIMAI“	6 152,21
UAB „Sobelta“	1 300
VšĮ Trakų švietimo centras	2 500
AB „Energijos skirstymo operatorius“	504,46
AB „Žemaitijos pienas“	257,04
UAB „Vaidsta“	432,78
UAB „Remigijus“	281,93
UAB „Šiaulių kraštas“	524,08
Valstybinis Šiaulių dramos teatras	455
Kiti	851,94
Iš viso:	18 992,52

18. Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus (FBA, eil. Nr. E.II.10.) sudaro darbo užmokesčio 138 706,84 Eur ir mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 3 316,62 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.
19. Sukauptas mokėtinas sumas (FBA, eil. Nr. E.II.11.) sudaro sukauptos atostogų rezervo mokėtinos sumos 64 761,36 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