

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

190530654, Tilžės g. 137, Šiauliai

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

Šiaulių Juliaus Janonio gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. lapkričio 17 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5 210 578,75	5 134 329,86
I.	Nematerialusis turtas		1 063,85	6 459,36
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1 063,85	6 459,36
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		4 264 736,60	4 183 092,20
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 909 806,28	1 927 011,67
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		751 083,31	655 216,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1 257 307,85	1 257 307,85
II.5	Mašinos ir įrenginiai		110 314,86	90 042,77
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		153 144,63	140 505,41
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		83 079,67	103 019,02
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			9 989,19
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		944 778,30	944 778,30
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 933 648,14	1 904 987,83
I.	Atsargos		1 391,20	436,96
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 391,20	436,96
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		11 740,96	7 168,11
III.	Per vienus metus gautinos sumos		275 520,50	140 202,94
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			10,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		275 520,50	140 192,94
III.6	Kitos gautinos sumos			

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 644 995,48	1 757 179,82
	IŠ VISO TURTO:		7 144 226,89	7 039 317,69
D.	FINANSAVIMO SUMOS		6 858 158,80	6 882 763,56
I.	Iš valstybės biudžeto		1 328 531,72	1 338 732,09
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 288 252,07	2 263 690,98
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		20 127,78	29 116,94
IV.	Iš kitų šaltinių		3 221 247,23	3 251 223,55
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		285 607,03	155 427,43
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		15 390,87	15 390,87
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		15 390,87	15 390,87
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		270 216,16	140 036,56
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		8 062,67	8 062,67
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		24 506,83	4 075,32
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		109 705,29	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		127 941,37	127 898,57
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		461,06	1 126,70
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		461,06	1 126,70
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(665,64)	948,54
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 126,70	178,16
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7 144 226,89	7 039 317,69

Direktorius		Saulius Vaivada
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė		Stanislava Vaičiulienė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(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 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. lapkričio 17 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 433 542,37	1 367 503,42
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 409 000,95	1 359 311,23
I.1.	Iš valstybės biudžeto		946 772,13	836 996,53
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		293 029,62	205 906,56
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		34 192,14	49 383,24
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		135 007,06	267 024,90
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		24 541,42	8 192,19
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		24 541,42	8 192,19
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1 434 033,32	1 368 548,48
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 112 942,79	997 257,32
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		121 339,43	54 370,30
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		54 945,00	27 848,20
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		10 440,42	2 380,92
V.	TRANSPORTO		5 048,42	1 448,61
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		4 922,72	9 727,61
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		33 486,62	117 029,26
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		41 950,40	52 299,63
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		7 957,06	5 401,92
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		40 937,46	100 784,71
XIV.	KITOS		63,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(490,95)	(1 045,06)
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		(1,50)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ		(173,19)	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(665,64)	(1 045,06)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(665,64)	(1 045,06)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Saulius Vaivada
(vardas ir pavardė)

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Stanislava Vaičiulienė
(vardas ir pavardė)



**ŠIAULIŲ MIESTO SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINĖ ĮSTAIGA
ŠIAULIŲ JULIAUS JANONIO GIMNAZIJA**

**2022 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2022 m. lapkričio 18 d.

I. BENDROJI DALIS

Šiaulių miesto savivaldybės biudžetinė įstaiga Šiaulių Juliaus Janonio gimnazija - biudžetinė įstaiga, kodas 190530654, buveinės adresas – Tilžės g. 137, LT-76348, Šiauliai. Bendrosios dalies informacija pateikta 2021 m. metiniame aiškinamajame rašte.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Apskaitos politika išdėstyta 2021 metų metiniame aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialusis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos nematerialiojo turto likutinė vertė – 2786,09 Eur. Nurašyta nematerialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo, įsigyta ilgalaikio nematerialiojo turto nebuvo.

Turto grupė	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)	Sukaupta amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur)
Programinė įranga ir jos licencijos	12848,54	11784,69

2. Ilgalaikis materialus turtas

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 4264736,60 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	2019651,79	109845,51
Infrastruktūra ir kiti statiniai	807251,36	56168,05
Kultūros paveldo statiniai	1257307,85	-
Mašinos ir įrengimai	206356,38	96041,52
Transporto priemonės	6487,49	6487,49
Baldai ir biuro įranga	466698,92	313554,29
Kitas ilgalaikis materialus turtas	108688,50	25608,83
Nebaigta statyba	-	-

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

3. Ilgalaikis finansinis turtas

Įstaigos ilgalaikį finansinį turtą sudaro: ilgalaikės gautinos sumos (atidėjiniai) – 15390,87 Eur ir ilgalaikiai terminuotieji indėliai – 929387,43 Eur.

4. Biologinis turtas

Įstaiga biologinio turto neturi - 0,00 Eur.

5. Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutinė vertė – 1391,20 Eur, tai maisto produktai – 1289,80 Eur ir kuras – 101,40 Eur.

6. Išankstiniai apmokėjimai

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius apmokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 10420,03 Eur;
- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 1320,93 Eur, iš kurių:

Eil. Nr.		Suma (Eur)
1.	UAB Edukacinio turinio sprendimai	758,88
2.	UAB Lerochema	21,16
3.	UAB „Suva“	200,38
4.	UAB Eltechnika	194,70
5.	UAB Ignara	145,81

7. Per vienus metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio per vienerius metus gautinos sumos sudaro 275520,50 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas, gautinos finansavimo sumos: 0,00 Eur:

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	0,00
3.	Gautinos finansavimo sumos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos 275520,50 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur)
1	Atostogų kaupiniams	137 209,83
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	1 687,62
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	21 186,28
4.	Darbuotojams	84 883,13
5.	Atidėjiniai	8 062,67
5.	Tiekėjams	17 573,50
6.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	4917,47
7.	Kitos sukauptos sumos	-

- Kitos gautinos sumos sudaro 0,00 Eur.

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginių lėšų likutį 1644995,48 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose.

9. Finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 6858158,80 Eur. Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto	1328531,72
2.	Iš savivaldybės biudžeto	2288252,07
3.	Iš Europos Sąjungos užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	20127,78
4.	Iš kitų šaltinių	3221247,23

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta turto už 139913,48 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai

- Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 24506,83 Eur:

Eil. Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi)	Suma (Eur)
1.	UAB Officeday	2495,02
2.	UAB Ignitis	3870,37
3.	UAB „Ateities pamoka“	10497,00
4.	UAB Clean Elite	522,16
5.	UAB Energijos skirstymo operatorius	927,65

- Su darbo santykiais susijusieji įsipareigojimai sudaro 109705,29 Eur.
- Sukauptos mokėtinos sumos 127941,37 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (Eur)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	125969,34
2.	Sukauptos atostoginių valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	1836,11
3.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	135,92

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 461,06 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 1112942,79 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	1097137,15
2.	Darbdavio socialinio draudimo	15805,64

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 83926,08 Eur:

Eil. Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Gyvenamieji ir kiti pastatai	17205,39
2.	Kiti statiniai	46318,46
3.	Mašinos ir įrengimai	12274,77
4.	Transporto priemonės	-
5.	Baldai ir biuro įranga	29729,24
6.	Kitas ilgalaikis turtas	10416,06
7.	Programinė įranga ir licencijos	5395,51

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 54945,00 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	27669,90
2.	Elektros energijos	24738,63
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	792,04
4.	Ryšių paslaugų	824,56
5.	Šiukšlių išvežimo	919,87

- Transporto sąnaudos 5048,42 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kuras	856,55
2.	Automobilių atsarginės dalys	15,00
3.	Transporto nuomos sąnaudos	3397,00
4.	Kitos transporto sąnaudos	779,87

- Sunaudotų atsargų sąnaudos 41950,40 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Kitas kuras	-
2.	Medikamentai	179,05
3.	Kompiuterių atsarginės dalys	1026,46
4.	Kanceliarinės prekės	1116,78
5.	Maisto produktai	15152,36
6.	Ūkinis inventorių	12405,32
7.	Kt. medžiagos	12070,43

- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 33486,62 Eur;
- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 4922,72 Eur;
- Komandiruočių sąnaudos – 10440,42Eur;
- Kitų paslaugų sąnaudos 40937,46 Eur:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Banko paslaugų sąnaudos	557,42
2.	Apsaugos paslaugų sąnaudos	100,43

3.	Patalpų nuomos sąnaudos	692,00
4.	Kopijavimo paslaugų sąnaudos	961,99
5.	Nuotekų tvarkymo sąnaudos	434,74
6.	Kitų paslaugų sąnaudos (kitos sąnaudos)	38190,88

- Kitos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos sąnaudos sudaro 63,00 Eur.

12. Pagrindinės veiklos pajamos.

Finansavimo pajamos 1409000,95 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	946772,13
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	30737,68
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	916034,45
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų :	293029,62
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	37350,25
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	255679,37
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	34192,14
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	2969,60
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	31222,54
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	135007,06
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	93453,28
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	41553,78

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos sudaro 24541,42 Eur.

Direktorius

Saulius Vaivada

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

Ataskaitas rengė:

Šiaulių apskaitos centro buhalterė

Viktorija Saročkienė, tel. +370 610 34361