2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

Šiaulių "Santarvės" gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Kodas 290531180, Vytauto g. 113, LT-77161 Šiauliai

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020-06-30 D. DUOMENIS

2020-08-03 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**	P16	**225737,90**	**226759,22**
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
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		225737,90	226759,22
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		190096,70	191489,96
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		20100,01	21058,84
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		845,76	1022,70
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10158,96	8449,17
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4536,47	4738,55
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**	P18	**55209,57**	**51024,92**
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
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		554,05	255,35
III.	Per vienus metus gautinos sumos		44845,57	39170,51
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, turtą, paslaugas		353,50	722,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos		44492,07	38448,01
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P19	9809,95	11599,06
	IŠ VISO TURTO:		**280947,47**	**277784,14**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	P22	**234937,57**	**236583,88**
I.	Iš valstybės biudžeto		800,26	460,88
II.	Iš savivaldybės biudžeto		217292,17	220427,56
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7628,35	7899,01
IV.	Iš kitų šaltinių		9216,79	7796,43
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**	P24	**43073,65**	**38387,45**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1408,94	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		1408,94	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P25	41664,71	38387,45
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		0,00	0,00
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		642,54	44,15
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3033,83	9,82
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		37753,06	37753,06
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		235,28	580,42
F.	**GRYNASIS TURTAS**	P26	**2936,25**	**2812,81**
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2936,25	2812,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		123,44	900,61
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2812,81	1912,20
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		**280947,47**	**277784,14**

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) Ingrida Kuolienė (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris) (parašas) Tatjana Šterkel (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus (įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Šiaulių "Santarvės" gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Kodas 290531180, Vytauto g. 113, LT77161 Šiauliai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020-06-30 D. DUOMENIS

2020-08-03 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**	P27	**482384,87**	**364963,99**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P28	479744,45	360126,92
I.1.	Iš valstybės biudžeto		283801,00	237530,06
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		110909,31	110365,64
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		83833,26	12061,54
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1200,88	169,68
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P30	2640,42	4837,07
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2640,42	4837,07
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	P32	**482261,43**	**361567,83**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		362182,65	308605,06
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4020,03	4182,02
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12219,61	17098,02
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		150,04	1737,07
V.	TRANSPORTO			2413,67
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		235,67	538,46
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3624,35	1634,63
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,29	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		86834,22	5481,43
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		11725,38	9244,39
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1269,19	10633,08
XIV.	KITOS			
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**123,44**	**3396,16**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**0,00**	**0,00**
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**	P35	**123,44**	**3396,16**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**123,44**	**3396,16**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė — Ingrida Kuolienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė — Tatjana Šterkel
vyriausiasis buhalteris (buhalteris) (parašas) (vardas ir pavardė)

ŠIAULIŲ „SANTARVĖS“ GIMNAZIJOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 METŲ BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

1. Šiaulių „Santarvės“ gimnazija yra biudžetinė įstaiga, turinti sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Vadovaudamasi Šiaulių miesto savivaldybės tarybos 2015 m. birželio 25 d. sprendimu Nr. T-169 „Dėl Šiaulių „Santarvės“ vidurinės mokyklos pavadinimo pakeitimo ir nuostatų patvirtinimo“ Šiaulių „Santarvės“ vidurinės mokyklos pavadinimas buvo pakeistas į Šiaulių „Santarvės“ gimnaziją.
2. Mokykla įregistruota 1994 m. spalio 6 d., buveinės adresas: Vytauto g. 113, Šiauliai. Mokyklos kodas 290531180. Pagrindinė mokyklos veiklos rūšis – vidurinis ugdymas.
3. Gimnazija vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.
4. Gimnazijos tarpinės finansinės ataskaitos teikiamos už 2020 metų II ketvirtį.
5. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys, išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiais vienetais – eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

6. Parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip ir numatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.
7. Gimnazijos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis, užtikrinanti, kad apskaitos duomenys atitiktų VSAFAS reikalavimus.
8. Apskaitos politika, pateikta kartu su 2019 m. metine finansine ataskaita, nekeista.
9. Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis 23-iuoju viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys‘.

III. PASTABOS

10. Gimnazija neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.
11. Apskaitos įverčių keitimo ir klaidų taisymo ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.
12. Gimnazijos restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.
13. Nuo metų pradžios gimnazijos apskaitoje neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto nebuvo užfiksuota.
14. Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo.
15. Reikšmingų įvykių po paskutinės metinės ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.
16. Pagal 2020 m. birželio 30 d. duomenis ilgalaikio turto sumą 225737,910 Eur sudarė:
16.1. Mokyklos pastato likutinė vertė 190096,70 Eur;
16.2. Infrastruktūros ir kitų statinių likutinė vertė 20100,01 Eur;
16.3. Mašinų ir įrenginių likutinė vertė 845,76 Eur;
16.4. Baldų ir biuro įrangos likutinė vertė 10158,96 Eur;
16.5. Kito materialiojo turto likutinė vertė 4536,47 Eur.
17. Pagal 2019 m. gruodžio 31 d. duomenis ilgalaikio turto likutinė vertė buvo 226759,22 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį iš kitų šaltinių įsigytas interaktyvus ekranas, kurio vertė sudarė 2999,00 Eur.
18. Trumpalaikio turto suma 2020 m. II ketvirčio pabaigoje sudarė 55209,57 Eur, t. y
18.1. Išankstiniai apmokėjimai 554,05 Eur (2020 m. spaudinių prenumerata – 152,17 Eur, išankstiniai apmokėjimai už vadovėlius ir kitas prekes – 401,88 Eur) ;

18.2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 353,50 Eur, 2019 m. gruodžio 31 d. – 722,50 Eur;

18.3. Sukauptos gautinos sumos sudarė 44492,07 Eur, iš jų sukauptos finansavimo pajamos – 42677,29 Eur, sukauptos pajamos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 1814,78 Eur. 2019 m. gruodžio 31 d. – 38448,01 Eur.

19. 2020 m. birželio 30 d. pinigų likutis banko sąskaitose ir kasoje sudarė 9809,95 Eur, iš jų:

19.1. Biudžeto lėšos sąskaitoje iš viso 1623,24 Eur, iš jų 15,84 Eur – biudžeto lėšos, 1607,40 Eur – kitos lėšos vasaros stovyklos „Saulutė" projekto vykdymui.

19.2. Spec. lėšos (įplaukos už paslaugas) 532,69 Eur;

19.3. Pavedimų lėšos 2152,81 Eur;

19.4. Kitos projektinės lėšos 5501,21 Eur.

20. 2019 m. gruodžio 31 d. piniginių lėšų likutis buvo 11599,06 Eur.

21. Trumpalaikio turto suma 2019 m. gruodžio 31 d. duomenimis buvo 38448,01 Eur ir per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 5084,95 Eur.

22. Finansavimo sumų likučius 2020 m. birželio 30 d. – 234937,57 Eur sudarė asignavimai:

22.1. Iš valstybės biudžeto 800,26 Eur;

22.2. Iš savivaldybės biudžeto 217292,17 Eur;

22.3. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 7628,35 Eur;

22.4. Iš kitų šaltinių 9216,79 Eur.

23. Finansavimo sumų likučiai 2019 metų pabaigoje buvo 236583,88 Eur.

24. Įsipareigojimų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 43073,65 Eur sudarė:

24.1. Ilgalaikiai atidėjiniai 1408,94 Eur;

24.2. Tiekėjams mokėtinos sumos 642,54 Eur;

24.3. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 3033,83 Eur;

24.4. Sukauptos mokėtinos sumos 37753,06 Eur (atostogų rezervas ir atidėjiniai);

24.5. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 235,28 Eur (išankstiniai apmokėjimai už suteiktas paslaugas).

25. Įsipareigojimų suma 2019 m. gruodžio 31 d. buvo 38387,45 Eur.

26. Sukauptas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 2936,25 Eur, iš jo:

26.1. ankstesnių metų perviršis – 2812,81 Eur;

26.2. einamųjų metų perviršis – 123,44 Eur.

27. 2020 m. birželio 30 d. pagrindinės veiklos pajamas sudarė finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos, t. y. 482384,87 Eur.

28. Finansavimo pajamų sumą 479744,45 Eur sudarė finansavimas:

28.1. Iš valstybės biudžeto 283801,00 Eur;

28.2. Iš savivaldybės biudžeto 110909,31 Eur;

28.3. Iš ES lėšų 83833,26 Eur;

28.4. Iš kitų šaltinių 1200,88 Eur.

29. Pagal 2019 m. birželio 30 d. duomenis finansavimo pajamos – 36126,92 Eur.

30. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 2640,42 Eur. Dėl karantino paskelbimo šalies mastu nevyko neformaliojo ugdymo užsiėmimai (būreliai) ir nebuvo teikiamos kitos atsitiktinės paslaugos.

31. 2019 m. II ketvirčio pabaigoje pagrindinės veiklos kitos pajamos buvo 4837,07 Eur.

32. Pagrindinės veiklos sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį sudarė 482261,43 Eur, iš jų:

32.1. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 362182,65 Eur (darbo užmokestis 355885,91 Eur, socialinio draudimo įmokos 6296,74 Eur);

32.2. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 4020,03 Eur;

32.3. Komunalinių paslaugų ir ryšių išlaidos 12219,61 Eur;

32.4. Komandiruočių 150,04 Eur;

32.5. Kvalifikacijos kėlimo išlaidos 235,67 Eur;

32.6. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 3624,35 Eur;

32.7. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 86834,22 Eur (pagal projektą „Mokyklų aprūpinimas gamtos ir technologinių mokslų priemonėmis“ perduota naudojimui priemonės, kurių vertė sudarė 83562,60 Eur);

32.8. Socialinių išmokų 11725,38 Eur;

32.10. Kitų paslaugų sąnaudos 1269,19 Eur.

33. Pagrindinės veiklos sąnaudos 2019 m. birželio 30 d. buvo 361567,83 Eur.

34. Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio padidėjo palyginant su 2019 m. birželio 30 d. duomenimis, dėl padidėjusio darbuotojų darbo užmokesčio, atostogų rezervo sumų, atidėjinių bet perduotų atsargų savikainos.

35. Grynasis perviršis 2020 m. birželio 30 d. sudarė 123,44 Eur.

36. Grynasis perviršis 2019 m. birželio 30 d. buvo 3396,16 Eur.

Direktorė Ingrida Kuolienė

Vyr. buhalterė Tatjana Šterkel