ŠIAULIŲ SPORTO GIMNAZIJA

Biudžetinė įstaiga, Vilniaus g. 297, 76308 Šiauliai. Tel.+370 683 04 930.
El. p. ssportogimnazija@gmail.com.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191826574

Šiaulių miesto savivaldybės administracijos
Strateginės plėtros ir ekonomikos departamento
Strateginio planavimo ir finansų skyriui

2016-10-18 Nr. S-411 (2.4.)

DĖL DUOMENŲ PATEIKIMO

Teikiame finansinių ataskaitų rinkinį už 2016 m. III ketvirtį.
PRIDEDAMA. 8 lapus.

Direktorė Irma Abromaitienė

Parengė
Vyriausioji buhalterė
J. Gaidauskienė, tel. mob. +370 675 75 339
2016-10-18

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

Šiaulių sporto gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
191826574, Vilniaus g. 297, Šiauliai

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016-10-18 Nr. S- 411
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**	9	**1055917,49**	**316906,54**
I.	Nematerialusis turtas		42,05	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		42,05	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	9	1055875,44	316906,54
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		910249,32	188917,01
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		4191,00	5722,80
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		70119,41	43578,19
II.6	Transporto priemonės		30683,98	35803,90
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		14595,37	15916,29
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		26036,36	26968,35
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**	10	**137742,62**	**144435,31**
I.	Atsargos		4,65	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		4,65	0,00
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		136212,04	115742,70
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1415,03	829,81
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		134797,01	114912,89
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1525,93	28692,61
	IŠ VISO TURTO:		**1193660,11**	**461341,85**
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	23	**1057443,42**	**345599,15**
I.	Iš valstybės biudžeto		836828,15	91217,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		192080,04	196802,58
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7849,97	38038,35
IV.	Iš kitų šaltinių		20685,26	19540,86
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**	12	**131908,16**	**114794,06**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	12	131908,16	114794,06
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		30712,80	34765,78
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		55254,68	45287,96
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		45940,68	34740,32
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	**GRYNASIS TURTAS**	13	**4308,53**	**948,64**
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4308,53	948,64
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	17	2548,60	478,88
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1759,93	469,76
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		**1193660,11**	**461341,85**

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

Vyr. buhalterė — (parašas) — Jūratė Gaidauskienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) — (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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

Šiaulių sporto gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191826574, Vilniaus g. 297, Šiauliai
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016-10-18 Nr.S- 411
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**	14	**993130,55**	**840312,83**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		988287,16	838568,28
I.1.	Iš valstybės biudžeto		947500,50	768768,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		25991,06	43309,46
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10755,45	26330,01
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4040,15	160,35
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	14	4843,39	1744,55
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4843,39	1744,55
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	15	**-990581,95**	**-839833,95**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-531986,78	-465369,32
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-34859,22	-9170,54
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-47855,35	-30052,53
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-38922,05	-32791,68
V.	TRANSPORTO		-2109,52	-89,41
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1503,51	-1547,12
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-4,86
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-110754,50	-84053,31
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-222591,02	-216755,18
XIV.	KITOS			
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**	**17**	**2548,60**	**478,88**
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**	**17**	**2548,60**	**478,88**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**	**17**	**2548,60**	**478,88**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) Irma Abromaitienė (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) Jūratė Gaidauskienė (vardas ir pavardė)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**846023,00**	**818015,18**		**45538,12**			**-872748,15**			**0,00**	**836828,15**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	846023,00	63971,10		45538,12			-118704,07				836828,15
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	754044,08					-754044,08				0,00
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**195720,02**	**16500,00**		**0,00**			**-20139,98**			**0,00**	**192080,04**
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	195720,02						-3639,98				192080,04
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	16500,00					-16500,00				0,00
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	**14833,58**	**0,00**		**0,00**			**-6983,61**			**0,00**	**7849,97**
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9155,51						-1305,54				7849,97
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5678,07						-5678,07				0,00
4.	**Iš kitų šaltinių:**	**23047,57**	**2930,46**		**244,00**			**-5536,77**			**0,00**	**20685,26**
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	18916,66	440,99		244,00			-442,32				19159,33
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4130,91	2489,47					-5094,45				1525,93
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**1079624,17**	**837445,64**		**45782,12**			**-905408,51**			**0,00**	**1057443,42**

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Šiaulių sporto gimnazijos

2016 M. III KETVIRČIO FINANSINĖS ATASKAITOS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016-10-18 Nr. S - 411

I. Bendroji dalis

1. *Šiaulių sporto gimnazija* (toliau - mokykla) įsteigta 1961 m. vasario 15 d. Gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, Šiaulių miesto savivaldybės biudžetinė įstaiga. Juridinių asmenų registre įregistruota 1994 m. spalio 07 d. Gimnazijos kodas: 191826574. Gimnazijos adresas: Vilniaus g.297, Šiauliai LT-76308.

Mokyklos tipas – gimnazija, pagrindinė paskirtis – gimnazijos tipo sporto gimnazija. Gimnazija vykdo pagrindinio ir vidurinio ugdymo programas kartu su sporto ugdymu, neformaliojo švietimo programas.

2. Kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų gimnazija neturi.

3. Gimnazija įstatymų numatyta tvarka patikėjimo teise valdo materialų ir nematerialų turtą, juo naudojasi. Lėšų šaltiniai: „MK"- mokinio krepšelio lėšos, „SB"- savivaldybės biudžeto lėšos, „VB-1431" – valstybės biudžeto lėšos, „S"- lėšos gautos už atsitiktines paslaugas (salės nuoma), „S"- išlaidos iš įmokų už išlaikymą įst. (tėvų įmok.), paramos lėšos (GPM 2%), tikslinės lėšos projektams vykdyti, Kūno kultūros ir sporto departamento lėšos. Finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

4. Darbuotojų skaičius 2016 m. rugsėjo 30 d. yra 83, iš jų: mokytojai – 31, treneriai- 25, aptarnaujantis personalas-27.

II. Apskaitos politika

5. Gimnazijos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip numatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

6. Gimnazijos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis, apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas direktoriaus 2010 m. gruodžio 20 d. įsakymu. Gimnazijos apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, gimnazija vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ąjame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas".

7. Gimnazija, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinę atskaitomybę, vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais:

a) veiklos tęstinumo;
b) ūkio subjekto;
c) periodiškumo;
d) pastovumo;
e) palyginimo;
f) piniginio mato;
g) atsargumo;
h) neutralumo;
i) turinio svarbos.

Veiklos tęstinumo principas reiškia, kad finansinė atskaitomybė rengiama remiantis, prielaida, kad gimnazija laikysis veiklos tęstinumo principo ir artimiausioje ateityje vykdys savivaldybės pavestas funkcijas, teisės aktuose ir sutartyse nustatytus įsipareigojimus.

Ūkio subjekto principas reiškia, kad finansinę atskaitomybę sudarantis gimnazija laikoma atskiru apskaitos vienetu ir į jos finansinę atskaitomybę turi būti įtraukiamas tik patikėjimo teise valdomas valstybės turtas, finansavimas, įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir išlaidos.

Periodiškumo principas reiškia, kad gimnazijos veikla suskirstoma į finansinius metus arba kitos trukmės ataskaitinius laikotarpius, kuriems pasibaigus sudaroma finansinė atskaitomybė. Finansinė atskaitomybė turi būti sudaroma pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis.

Pastovumo principas reiškia, kad gimnazija pasirinktą apskaitos politiką turi taikyti nuolat arba pakankamai ilgą laiką, nebent reikšmingi įvykiai ar aplinkybės nulemtų būtinybę pakeisti apskaitos politiką ar to reikalautų įsigalioję Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai.

Palyginimo principas. Finansinėje atskaitomybėje turi būti pateikiama ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija.

Piniginio mato principas reiškia, kad visas gimnazijos patikėjimo teise valdomas turtas, finansavimas, įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir išlaidos finansinėje atskaitomybėje išreiškiama pinigais finansinės atskaitomybės valiuta, kuri yra Lietuvos Respublikos nacionalinė valiuta.

Atsargumo principas reiškia, kad gimnazija pasirenka tokius apskaitos metodus, kuriais vadovaujantis turto, finansavimo, įsipareigojimų, pajamų ir išlaidų vertė negali būti nepagrįstai padidinta arba sumažinta.

Neutralumo principas reiškia, kad finansinėje atskaitomybėje pateikta informacija turi būti objektyvi ir nešališka. Jos pateikimas neturi daryti įtakos apskaitos informacijos vartotojų priimamiems sprendimams.

Turinio svarbos principas reiškia, kad registruojant ūkines operacijas ir ūkinius įvykius, daugiausia dėmesio skiriama jų turiniui ir ekonominei prasmei, ne tik jų juridinei formai.

8. Nematerialus turtas įstaigoje vedamas remiantis 13 VSAFAS straipsnio reikalavimais. Įsigijus nematerialųjį turtą, jis apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse jis parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą.

Ilgalaikis materialus turtas įstaigoje vedamas remiantis 12 VSAFAS straipsnio reikalavimais. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo savikaina. Balanse ilgalaikis materialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo sumą.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nenustatoma.

III. Sutrumpinto aiškinamojo rašto pastabos

Pateikiama tarpinė finansinė ataskaita už laikotarpį nuo 2016 m. sausio 1 d. iki 2016 m. rugsėjo 30 d.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ar neapibrėžto turto pokyčiai apskaitoje nefiksuojami. Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

Finansinės būklės ataskaita

9. Ilgalaikis turtas

Gimnazija savo veiklai vykdyti naudoja ilgalaikį nematerialųjį ir materialųjį turtą, kurio likvidacinė vertė lygi nuliui.

Ilgalaikį nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga ir jos licencijos – 42,05 Eur.

Ilgalaikį materialųjį turtą sudaro pastatai -910249,32 Eur, infrastruktūra ir kiti statiniai - 4191,00 Eur, mašinos ir įrengimai- 70119,41 Eur, transporto priemonės – 30683,98 Eur, baldai ir biuro įranga – 14595,37 Eur, bei kitas ilgalaikis materialus turtas- 26036,36 Eur.

Šiaulių miesto savivaldybės 2016 m. sausio 5 d. perdavė ilgalaikį turtą, kurio įsigijimo vertė 45538,12 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 40669,58 Eur, likutinė vertė -4868,54 Eur (turto perdavimo ir priėmimo aktas Nr. 3).

10. Trumpalaikis turtas

Gimnazijos trumpalaikį turtą sudaro – 137742,62 Eur, iš kurio: medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius (kuras)- 4,65 Eur, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 1415,03 Eur, sukauptos gautinos sumos– 134797,01 Eur, pinigai ir pinigų ekvivalentai- 1525,93 Eur.

11. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas toliau sutrumpinto aiškinamojo rašto skyriuje Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai .

12. Įsipareigojimai

Gimnazijos trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 131908,16 Eur, iš jų: 30712,80 Eur - „Tiekėjams mokėtinos sumos“, 55254,68 Eur - „Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai“ ir 45940,68 Eur- „Sukauptos mokėtinos sumos“.

13. Grynasis turtas

Gimnazijos grynasis turtas – 4308,53 Eur t. y. ankstesnių metų perviršis ar deficitas – 1759,93 Eur ir einamųjų metų perviršis ar deficitas – 2548,60 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

14. Pagrindinės veiklos pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo pajamų sumą – 988287,16 Eur sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto – 947500,50 Eur, savivaldybės biudžeto – 25991,06 Eur, ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 10755,45 Eur bei iš kitų finansavimo šaltinių – 4040,15 Eur ilgalaikiam turtui, ūkiniam inventoriui, atsargoms bei kitoms išlaidoms pajamos. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 4843,39 Eur.

15. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudų sumą – (-990581,95) Eur sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – (-531986,78) Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos – (-34859,22) Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių –(-47855,35) Eur, komandiruočių –(-38922,05) Eur, transporto – (-2109,52) Eur, kvalifikacijos kėlimo – (-1503,51) Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – (-110754,50) Eur ir kitų paslaugų – (-222591,02) Eur.

16. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas tai pagrindinių veiklos pajamų ir pagrindinių veiklos sąnaudų skirtumas.

17. Grynasis perviršis ar deficitas

Apskaičiuotas einamųjų metų perviršis ar deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 2548,60 Eur.

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai

Finansavimo sumų detalizavimas pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos" *4 priedą*:

18. ***Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje- 1079624,17 Eur**, iš jų:*

1.1. nepiniginiam turtui įsigyti –846023,00 Eur (Valstybės ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė);

2.1. nepiniginiam turtui įsigyti – 195720,02 Eur (Savivaldybės ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė);

3.1. nepiniginiam turtui įsigyti – 9155,51 Eur (ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė iš ES);

3.2. Kitoms išlaidosm kompensuoti -5678,07 Eur (Erasmus projektams vykdyti);

4.1. nepiniginiam turtui įsigyti – 18916,66 Eur (ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė iš kitų šaltinių);

4.2. Kitoms išlaidosm kompensuoti -4130,91 Eur (GPM 2% ir paramos lėšos).

19. *Finansavimo sumos (gautos) – 837445,64 Eur, iš jų:*

1.1. nepiniginiam turtui įsigyti-53371,10 Eur (Kūno kultūros ir sporto departamento lėšos),

1.1. nepiniginiam turtui įsigyti-800,00 Eur („K" – krepšelio lėšos),

1.1. nepiniginiam turtui įsigyti – 9800,00 Eur („VB-1431" – valstybės biudžeto lėšos),

1.2.kitoms išlaidoms kompensuoti – 344300,00 Eur („K" – krepšelio lėšos),

1.2.kitoms išlaidoms kompensuoti – 313600,00 Eur („VB-1431" – valstybės biudžeto lėšos),

1.2.kitoms išlaidoms kompensuoti – 95563,90 Eur (Kūno kultūros ir sporto departamento lėšos),

1.2.kitoms išlaidoms kompensuoti – 352,18 Eur (NEC valstybinių brandos egzaminų vykdymui),

1.2.kitoms išlaidoms kompensuoti – 228,00 Eur (mokinio reikmėms),

2.2. kitoms išlaidoms kompensuoti – 16500,00 Eur („B" - savivaldybės biudžeto lėšos);

4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti- 96,00 Eur (moksleivių pažymėjimams lėšos);

4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti- 1560,45 Eur (Darbo biržos lėšos);

4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti- 1274,01 Eur (GPM 2% ir paramos lėšos).

20. *Neatlygintinai gautas turtas* – 45782,12 Eur, *iš jų:*

1.1. nepiniginiam turtui įsigyti-45538,12 Eur (nemokamai gautas ilgalaikis turtas),

4.1.nepiniginiam turtui įsigyti –244,00 Eur (iš kitų šaltinių gautos knygos bibliotekos fondui).

21. *Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai* – 905408,51 Eur, *iš jų:*

1.1.nepiniginiam turtui įsigyti – 70480,97 Eur (valstybės ilgalaikio turto amortizacija ir nusidėvėjimas),

1.1.nepiniginiam turtui įsigyti – 800,00 Eur („K" – krepšelio lėšos, atsargoms ir ūkiniam inventoriui),

1.1 nepiniginiam turtui įsigyti – 9800,00 Eur („VB-1431" – valstybės biudžeto lėšos, atsargos ir ūkinis inventorius),

1.1 nepiniginiam turtui įsigyti – 37623,10 Eur (Kūno kultūros ir sporto departamento lėšos, ilgalaikis turtas, atsargos ir ūkinis inventorius),

1.2.kitoms išlaidoms kompensuoti – 352,18 Eur (NEC valstybinių brandos egzaminų vykdymui),

1.2.kitoms išlaidoms kompensuoti – 228,00 Eur (mokinio reikmėms),

1.2.kitoms išlaidoms kompensuoti – 95563,90 Eur (Kūno kultūros ir sporto departamento lėšos),

1.2.kitoms išlaidoms kompensuoti – 344300,00 Eur („K" – krepšelio lėšos),

1.2.kitoms išlaidoms kompensuoti – 313600,00 Eur („VB-1431" – valstybės biudžeto lėšos),

2.1.nepiniginiam turtui įsigyti – 3639,98 Eur (savivaldybės ilgalaikio turto amortizacija ir nusidėvėjimas),

2.2. kitoms išlaidoms kompensuoti – 16500,00 Eur („B" - savivaldybės biudžeto lėšos),

3.1. nepiniginiam turtui įsigyti – 1305,54 Eur (iš Europos sąjungos lėšų ilgalaikio turto amortizacija ir nusidėvėjimas),

3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti- 5573,64 Eur (Švietimo mainų paramos fondo lėšos, ES projektas "Mes prieš smurtą mokykloje, mes už sportą, meną, literatūrą!"),

3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti- 104,43 Eur (Švietimo mainų paramos fondo lėšos, ES projektas "Naujosios Europos kūrimas nepaisant stereotipų"),
4.1.nepiniginiam turtui įsigyti – 102,32 Eur (iš kitų lėšų ilgalaikio turto amortizacija ir nusidėvėjimas);
4.1.nepiniginiam turtui įsigyti – 340,00 Eur (Paramos lėšos, atsargos ir ūkinis inventorius);
4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti- 1560,45 Eur (Darbo biržos lėšos);
4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti- 64,00 Eur (už moksleivio pažymėjimus),
4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti- 3470,00 Eur (Paramos lėšos).

22. *Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje-1057443,42 Eur, iš jų:*

1.1. nepiniginiam turtui įsigyti – 836828,15 Eur (valstybės ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė),
2.1 nepiniginiam turtui įsigyti –192080,04 Eur (savivaldybės ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė),
3.1 nepiniginiam turtui įsigyti – 7849,97 Eur (iš Europos sąjungos lėšų ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė),
4.1 nepiniginiam turtui įsigyti – 19159,33 Eur (iš kitų šaltinių ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė),
4.2 kitoms išlaidoms kompensuoti – 1525,93 Eur (Paramos GPM 2%).

23. *Nebalansinėje* sąskaitoje gimnazija apskaito ilgalaikį materialųjį ir nematerialųjį turtą gautą pagal panaudos ir pasaugos sutartis – 175440,59 Eur., iš jų :

pagal pasaugos sutartis (011): krepšinio lentos, rankinio vartai, konteineriai – 1717,45 Eur.

pagal panaudos sutartis (013): žemė – 173238,24 Eur, PĮ MKP – 267,68 Eur, konteineris šiukšlėms – 217,22 Eur.

Taip pat nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorius pagal pasaugos sutartį- informacinis stendas -68,06 Eur.

Pagal VSAFAS nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas veikloje naudojamas trumpalaikis turtas – 439662,60 Eur. Šiaulių miesto savivaldybės vaikų globos namai perdavė trumpalaikį turtą už 53049,29 Eur (2016 sausio 5 d. Šiaulių miesto savivaldybės materialaus turto perdavimo ir priėmimo aktas Nr. 3).

Direktorė Irma Abromaitienė

Vyr. buhalterė Jūratė Gaidauskienė