

PATVIRTINTA

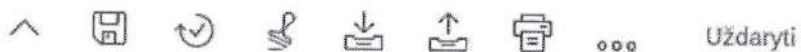
Utenos rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus

2022 m. _____ d. įsakymu Nr. AJ-_____

Utenos Dauniškio gimnazijos 2021 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinys

Paketas - FCPROD

A. Samavičienė



Uždaryti



ACTUAL - 2021.12 - 190182016

Utenos Dauniškio gimnazija

Būsena: Modifikuota

Leistinumas: Leistina

Valiuta: EUR

Nuo: Vakar (15:33)

Kontrolės: Sėkminga

Grupės kontrolės lygis: LEV3

Vykdė: ASTSAM877

Žurnalo įrašai: Paketo taisyklės vykdomos

Paketo kontrolės lygis: LEV3

PAGRINDINIS PUSLAPIS

DOKUMENTAI

ŽURNALO ĮRAŠAI

KONTROLĖS

KOMEN

Lygis, kurį reikia p...

3 - LEV3

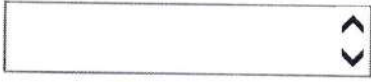


Būsena	Kodas	Aprašas	Faktorius	Skirtumas	Leist	Susieti dokumentai
Nėra duomenų						
0 kontrolė						

Direktorė

 Asta Skeirienė

Nuorašas tikras



Nuorašas tikras

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394328
D/L: 2022-03-15 13:36:03

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-03-15 Nr. (4.2)-FM-1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		1.835.423,51	1.923.879,55
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.818.150,67	1.913.497,24
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.570.765,69	1.624.929,97
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		202.389,55	231.982,99
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		32.135,36	36.296,45
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3.706,19	2.513,64
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9.153,88	17.774,19
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas		17.272,84	10.382,31
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		101.969,81	87.158,43
I	Atsargos	P08	181,15	235,63
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		181,15	235,63
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	P09	2.956,09	75,11
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	77.198,91	65.037,14
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	1		
III.5	Sukauptos gautinos sumos		77.198,91	65.037,14
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	21.633,66	21.810,55
	IŠ VISO TURTO:		1.937.393,32	2.011.037,98

(tęsinys kitame puslapyje)

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.842.821,52	1.935.425,99
I	Iš valstybės biudžeto		251.338,90	274.093,14
II	Iš savivaldybės biudžeto		944.168,77	990.176,88
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		640.277,27	667.874,48
IV	Iš kitų šaltinių		7.036,58	3.281,49
E	ĮSIPAREIGIJIMAI		94.471,75	75.419,45
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		17.272,84	10.382,31
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	17.272,84	10.382,31
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		77.198,91	65.037,14
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P15	1.689,03	
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, imokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	72,87	62,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	75.437,01	64.974,65
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	100,04	192,53
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		100,04	192,53
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-92,49	-364,60
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		192,53	557,13
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.937.393,31	2.011.037,97

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Asta Skeirienė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Asta Samavičienė
(vardas ir pavardė)

Utenos Dauniškio gimnazija, 190182016, Vaižganto g. 48, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394328
D/L: 2022-03-15 13:36:03

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-03-15 Nr. (4.2)-FM-2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.219.846,29	1.119.131,07
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.211.848,29	1.106.204,86
I.1	Iš valstybės biudžeto		794.531,39	744.809,39
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		362.338,32	322.845,98
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		54.488,78	37.459,08
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		489,80	1.090,41
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7.998,00	12.926,21
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	7.998,00	12.926,21
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-1.222.122,28	-1.121.728,67
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-993.813,74	-930.127,62
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-99.303,37	-100.659,94
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-31.941,72	-27.009,69
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-1.609,97	-398,51
V	TRANSPORTO		-690,98	-540,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-5.375,16	-3.236,58
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-25.343,89	-846,94
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-37.476,46	-38.823,62
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-5.945,00	-6.612,80
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-20.496,63	-13.334,61
XIV	KITOS		-125,36	-138,36
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2.275,99	-2.597,60
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.183,50	2.233,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	2.183,50	2.233,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-92,49	-364,60
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-92,49	-364,60
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Asta Skeirienė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Asta Samavičienė
(vardas ir pavardė)

Utenos Dauniškio gimnazija, 190182016, Vaižganto g. 48, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394328
D/L: 2022-03-15 13:36:03

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-03-15 Nr. (4.2)-FM-3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						557,13	557,13	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-364,60	-364,60	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						192,53	192,53	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-92,49	-92,49	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						100,04	100,04	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), ieieju orivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Asta Skeirienė
(vardas ir pavardė)

Asta Samavičienė
(vardas ir pavardė)

Nuorašas tikras

Utenos Dauniškio gimnazija, 190182016, Vaižganto g. 48, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394328
D/L: 2022-03-15 13:36:03

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-03-15 Nr. (4.2)-FM-4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-176,89	0,00	-176,89	19.377,80	0,00	19.377,80
I	Iplaukos		1.150.280,06	0,00	1.150.280,06	1.026.234,43	0,00	1.026.234,43
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.066.799,21	0,00	1.066.799,21	967.693,14	0,00	967.693,14
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		748.665,54	0,00	748.665,54	697.348,79	0,00	697.348,79
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		316.198,40	0,00	316.198,40	269.499,96	0,00	269.499,96
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.935,27	0,00	1.935,27	844,39	0,00	844,39
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		10.181,50	0,00	10.181,50	13.542,45	0,00	13.542,45
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		10.181,50	0,00	10.181,50	15.159,21	0,00	15.159,21
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		63.117,85	0,00	63.117,85	29.839,63	0,00	29.839,63
II	Pervestos lėšos		-46.578,97	0,00	-46.578,97	-17.374,21	0,00	-17.374,21
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-13.509,06	0,00	-13.509,06	-13.542,45	0,00	-13.542,45
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-33.069,91	0,00	-33.069,91	-3.831,76	0,00	-3.831,76
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-1.103.877,98	0,00	-1.103.877,98	-989.482,42	0,00	-989.482,42
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-978.099,38	0,00	-978.099,38	-906.537,92	0,00	-906.537,92
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-31.941,72	0,00	-31.941,72	-27.009,69	0,00	-27.009,69
III.3	Komandiruočių		-1.609,97	0,00	-1.609,97	-398,51	0,00	-398,51
III.4	Transporto		-690,98	0,00	-690,98	-540,00	0,00	-540,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-5.375,16	0,00	-5.375,16	-3.236,58	0,00	-3.236,58
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-25.343,89	0,00	-25.343,89	-846,94	0,00	-846,94
III.7	Atsargų įsigijimo		-34.249,89	0,00	-34.249,89	-30.827,01	0,00	-30.827,01
III.8	Socialinių išmokų		-5.945,00	0,00	-5.945,00	-6.612,80	0,00	-6.612,80
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-20.496,63	0,00	-20.496,63	-13.334,61	0,00	-13.334,61
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-125,36	0,00	-125,36	-138,36	0,00	-138,36

(tęsinys kitame puslapyje)

Nuorašas tikras

Utenos Dauniškio gimnazija, 190182016, Vaižganto g. 48, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					-23.937,42	0,00	-23.937,42
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas					-23.937,42	0,00	-23.937,42
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					23.937,42	0,00	23.937,42
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					23.937,42	0,00	23.937,42
IV.1	Iš valstybės biudžeto					23.937,42	0,00	23.937,42
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-176,89	0,00	-176,89	19.377,80	0,00	19.377,80
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		21.810,55		21.810,55	2.432,75		2.432,75
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		21.633,66		21.633,66	21.810,55		21.810,55

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Asta Skeirienė
(vardas ir pavardė)

Asta Samavičienė
(vardas ir pavardė)

Nuorašas tikras

UTENOS DAUNIŠKIO GIMNAZIJOS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2022-03-15 Nr. (4.2)-FM-5

I. BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjektas, rengiantis finansinės ataskaitos rinkinį – Utenos Dauniškio gimnazija, registracijos kodas – 190182016, Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre įregistruota 1995 m. kovo 2 d., subjekto adresas Vaižganto 48, Utena, LT – 28185. Utenos Dauniškio gimnazija yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja - Utenos rajono savivaldybės taryba, turi antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu ir įstaigos pavadinimu. Subjektas priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Veiklos funkcijos apibrėžtos gimnazijos nuostatuose. Vykdo švietimo viešųjų paslaugų teikimo funkcijas. Pagrindinė veikla - vidurinio ugdymo paslaugų teikimas, pagrindinio ugdymo paslaugų teikimas (suaugusiųjų švietimas), neformalus ugdymas, maitinimo paslaugų teikimas. Subjektas vykdo kitą veiklą - nuomoja patalpas pagal trumpalaikias sutartis.

2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

3. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
67	67

II. APSKAITOS POLITIKA

4. Finansinių ataskaitų forma.

4.1. Utenos Dauniškio gimnazijos finansinių ataskaitų rinkinys atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau VSAFAS) kai tai nustatyta Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatyme bei kituose teisės aktuose.

4.2. Gimnazijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, gimnazijos tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Metinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita ir finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas.

4.3. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį, valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

4.4. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi šie apskaitos principai: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

4.5. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

5. Finansinių ataskaitų valiuta.

5.1 Finansinėje ataskaitoje visos sumos pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – eurai. Į VSAKIS gimnazija savo finansinių ataskaitų rinkinį pateikė tikslumu – eurai ir centais.

6. Nematerialus turtas.

6.1. Nematerialiajam turtui priskiriamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įstaiga disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos ir jei tai atitinka VSAFAS nustatytus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus.

6.2. Nematerialus turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo

Nuorašas tikras

turto sąskaitose. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose rodomas iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą.

6.3. Nematerialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu. Gimnazija turi nematerialųjį turtą – programinę įrangą ir jos licencijas. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos sumą.

6.4. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai 2019 m. naudoti, nustatyti ir patvirtinti direktoriaus 2015 m. sausio 26 d. įsakymu Nr. V-27, vadovaujantis Utenos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2014 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. AĮ-1281. Gimnazijos turimo viso nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas, 3 metai.

7. Ilgalaikis materialusis turtas.

7.1. Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, skirtas tam tikroms funkcijoms atlikti, kuris bus naudojamas ilgiau negu vienerius metus ir jo įsigijimo savikaina ne mažesnė už nustatytą minimalią 500 eurų turto vertę ir jei atitinka VSAFAS nustatytus materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

7.2. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą (jei yra). Žemė rodoma tikrąja verte.

7.3. Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę.

7.4. Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas pagal iūlgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

7.5. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas (amortizacija) skaičiuojama tiesiogiai proporcingu metodu pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus patvirtintus direktoriaus 2015 m. sausio 26 d. įsakymu Nr. V-27:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvas (metais)
1.	Pastatai	80
2.	Mašinos ir įrenginiai	3-15
3.	Transporto priemonės	10
4.	Baldai ir biuro įranga	4-10
5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3-50

7.6. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra nuvertėjimo, sumos nurašomos.

8. Biologinis turtas.

8.1. Utenos Dauniškio gimnazija biologinio turto neturi.

9. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai.

9.1. Finansinis turtas – turtas, kuris yra pinigai ir pinigų ekvivalentai. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama: ilgalaikės į kitų subjektų nuosavybės vertybinius popierius; po vienerių metų gautinos sumos; kitas ilgalaikis finansinis turtas. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama: per vienerius metus gautinos sumos; pinigai ir jų ekvivalentai; išankstiniai mokėjimai už finansinį turtą; kitas trumpalaikis finansinis turtas. Pirmą kartą pripažįstant finansinį turtą jis įvertinamas įsigijimo savikaina.

9.2. Finansinis įsipareigojimas – įsipareigojimas perduoti pinigus ar kitą finansinį turtą kitai šaliai arba pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau nepalankiomis sąlygomis. Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai apskaitoje įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikiai įsipareigojimai vertinami amortizuota savikaina, o trumpalaikiai – įsigijimo savikaina.

10. Atsargos.

Nuorašas tikras

10.1. Atsargos - turtas, kuris sunaudojamas per metus pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti ir taip pat ūkinis inventorių, nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos teikti paslaugos pagal trumpalaikes sutartis.

10.2. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Kai atsargos perduodamos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos.

10.3. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus balansinė vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

11. Finansavimo sumos.

11.1. Gimnazijos finansavimo sumos - iš savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto, kitų išteklių fondų, rėmėjų ir paramos lėšos arba kitas turtas, skirtas gimnazijos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.

11.2. Finansavimo sumos apima ir gimnazijos gautus arba gautinus pinigus pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir neatlygintinai gautą turtą.

11.3. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti įsigyti ilgalaikį arba trumpalaikį nepiniginį turtą. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti.

11.4. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t.y. kai jos panaudojamos.

11.5. Gautos, perduotos ir panaudotos finansavimo sumos detalizuojamos pagal VSS, kuriems skiriamos finansavimo sumos, valstybės funkcijas, programas, finansavimo šaltinius, išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnius ir jų paskirtį – nepiniginiam turtui ar kitoms išlaidoms.

12. Atidėjiniai.

12.1. Atidėjinys – įsipareigojimas, kurio galutinės įvykdymo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti. Atidėjiniai peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgus į naujas aplinkybes ar įvykius, kad parodytų dabartinį įvertinimą.

13. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas).

13.1. Gimnazija nuomos, finansinės nuomos (lizingo) neturi.

14. Segmentai.

14.1. Pagal savo veiklos pobūdį, teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkciją gimnazijos didžiausia veiklos dalis priskiriama švietimo segmentui.

14.2. Apskaita tvarkoma taip, kad galima būtų pagal segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

14.3. Turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir piniginiai srautai grupuojami tik pagal pirminius, t.y. veiklos segmentus, ir priskiriami pagal tai, kokioms valstybės funkcijoms vykdyti skiriami ir naudojami ištekliai. Jeigu turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir sąnaudų priskyrimo prie konkretaus segmento pagrindas yra neaiškus, šios sumos priskiriamos prie didžiausią VSS veiklos dalį apimančio segmento.

15. Mokesčių pajamos.

15.1. Gimnazija mokesčių pajamų neturi.

16. Kitos pajamos.

16.1. Gimnazijos pajamomis laikomas tik jo ekonominės naudos padidėjimas. Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad VSS gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

16.2. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos ar perduodamas turtas, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

16.3. Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant gimnazijos nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos, gautos iš kitos veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskiriama pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms.

17. Sąnaudos.

17.1. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Išlaidos, kurios neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kada buvo patirtos.

17.2. Registruojant sąnaudas apskaitoje jos grupuojamos pagal tai, kokią gimnazijos veiklą vykdant buvo darytos. Išskiriamos šios sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Sąnaudų grupavimas nepriklauso nuo to, iš kokių finansavimo šaltinių ar kokių pajamų jos apmokamos. Sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal šiuos dokumentus: sąskaitas faktūras ir kitus įsigijimo dokumentus, išmokėjimo žiniaraščius pagal kiekvieną gavėją, atsargų nurašymo, turto atidavimo naudoti ir kitus dokumentus.

17.3. Gimnazija pagal metų paskutinio mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis.

18. Skolinimosi išlaidos.

18.1. Gimnazija skolinimosi išlaidų neturi.

19. Operacijos užsienio valiuta.

19.1. Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitose.

19.2. Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos piniginių vieneto ir užsienio valiutos santykį.

20. Kiti apskaitos principai.

20.1. Pastovumo principas reikalauja, kad pasirinktą apskaitos politiką taikytų nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų keitimosi tendencijas.

20.2. Apskaitos politika gali būti keičiama dėl VSAFAS nuostatų pakeitimo ir jei to reikalauja kiti teisės aktai. Apskaitos politikos keitimu nelaikoma: naujos apskaitos politikos taikymas ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams, kurių turinys iš esmės skiriasi nuo ankstesnių ūkinių operacijų ar ūkinių įvykių; naujos apskaitos politikos taikymas ūkinėms operacijoms, kurių VSS iki to laiko nevykdė ir ūkiniams įvykiams, kurių VSS iki to laiko neturėjo.

20.3. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškėmis yra didesnė nei 0,25 proc. turto vertės.

III. PASTABOS

21. Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas:

P01. Per ataskaitinį laikotarpį gimnazijoje apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo nebuvo.

22. Informacija pagal segmentus.

P02. Informacija pagal segmentus ataskaitinio laikotarpio pateikiama aiškinamojo rašto 1 priede „2021 m. informacija pagal veiklos segmentus“ bei 2 priede „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“. Gimnazijos pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo ir socialinės apsaugos segmentams, kurios 2021 m., lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 100393,61 eurai.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 1356,57 eurai.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo 4932,03 euro lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, dėl didesnių komunalinių sąnaudų.

Nuorašas tikras

Komandiruočių ir kvalifikacijos kėlimo sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 3350,04 euro, padidėjimą lėmė tai, kad 2021 m. buvo daugiau komandiruočių, susijusių su mokymais.

Transporto sąnaudos - tai trečiųjų šalių suteiktų transporto paslaugų sąnaudos, organizuojant išvykimus mokinių pažintinei veiklai. Šios sąnaudos padidėjo 150,98 euro., nes 2021 m. padidėjo išvykų skaičius.

Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos sudarė 25343,89 euro. 2021 m. buvo atliktas vandentiekio nuotekų sistemų remontas, aktų salės apšvietimo rekonstrukcija.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 3,47 proc., nes 2021 metais mažiau įsigyta mokymo priemonių ir ūkinio inventoriaus. Ūkinis inventorių atiduotas naudoti veikloje. Jis apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

Socialinių išmokų sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 667,80 Eur. Sumažėjimą lėmė tai, kad nevysi socialinę paramą gaunantys mokiniai pasinaudojo socialine prama. Socialinių išmokų sąnaudos priskiriamos socialinės apsaugos segmentui.

Kitų paslaugų sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 53,71 procento. Sąnaudų padidėjimą lėmė tai, kad 2021 metais daugiau įsigyta kitų paslaugų susijusių su ES projektu, bei padidėjusių paslaugų kainų. Sąnaudų grupavimas nepriklauso nuo to, iš kokių finansavimo šaltinių ar kokių pajamų jos apmokamos.

Kitų paslaugų sąnaudos – tai banko paslaugų sąnaudos, kurios lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 13,00 euro, dėl sumažėjusio banko operacijų kiekio.

23. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P03. Nematerialus turtas.

Informacija apie nematerialiojo turto vertės pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto 3 priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per atskaitinį laikotarpį“. Nematerialus turtas gimnazijoje visas amortizuotas.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina Eur:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1556,10	2659,28

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų, pripažintų ataskaitinio ir praėjusio laikotarpio sąnaudomis, nėra. Įvykių ir aplinkybių, dėl kurių būtų pripažinti, panaikinti ar sumažinti nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostoliai, 2021 m. nebuvo.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto 4 priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per atskaitinį laikotarpį“. Lyginant su ankstesniu laikotarpiu materialus ilgalaikio turto likutinė vertė sumažėjo 95346,57 eurai. Per 2021 m. nurašyta morališkai pasenusio, netinkamo naudoti, nepataisomo ilgalaikio materialaus turto sumoje 12226,93 eurai.

Kita informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą:

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, eurai:

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1. Mašinos ir įrenginiai	35389,51	36899,30
2. Kitas ilgalaikis materialus turtas	47788,62	16510,37
	Nuorašas tikras	

3. Baldai ir biuro įranga	129775,65	139140,26
IŠ VISO:	212953,78	192549,93

Visas turtas, valdomas pagal panaudos sutartis, apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

P05. Finansinis turtas.

Ilgalaikis finansinis turtas – kitos ilgalaikės gautinos sumos sudaro 17272,84 Eur. Po vienerių metų gautinos sumos – darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant gimnazijoje, išėtinėms išmokoms mokėti pateikiama aiškinamojo rašto 5 priede „Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą“.

P06. Turtas, atsirandantis iš nuomos, finansinės nuomos ir kitų turto perdavimo sutarčių.

Informacijos iš turto, atsirandančio iš nuomos, finansinės nuomos ir kitų turto perdavimo sutarčių, gimnazija neturi.

P07. Biologinis turtas.

Informacijos apie biologinį turtą nėra, nes Utenos Dauniškio gimnazija jo neturi.

P08. Atsargos.

Atsargos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 54,48 eurai, dėl sumažėjusio maisto produktų likučio sandelyje. Gimnazijos balansinė atsargų vertė pateikiama aiškinamojo rašto 6 priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Kita informacija apie atsargas:

Atsargos balansine verte pagal grupes, Eur:

Atsargų grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Maisto produktai	181,15	235,63
Iš viso atsargų:	181,15	235,63

P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama aiškinamojo rašto 7 priede. Išankstinius apmokėjimus sudaro – ateinančių laikotarpių sąnaudos už turto (pastato) draudimą sumoje 44,58 euro ir E. sąvadų prenumeratą – 39,03 euro, bei Eduka klasės ir kitų mokymo priemonių prenumerata – 2872,48 eurai. Viso išankstinių mokėjimų sumoje 2956,09 eurai.

P10. Per vienus metus gautinos sumos.

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 8 priede „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“. Per vienerius metus sukauptos gautinos sumos padidėjo 12161,77 eurai. Sukauptas atostogų rezervas padidėjo 10399,87 euro, nes daugiau darbuotojų neišnaudojo jiems priklausančias atostogas už praėjusius laikotarpius ir atsirado trumpalaikiai atidėjiniai sumoje 1689,03 euro.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus pateikta aiškinamojo rašto 9 priede „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“. Pinigai yra banke paramos sąskaitoje 5736,58 eurai, tai – iki 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio gauti iš valstybinės mokesčių inspekcijos ir parama iš UAB“Sanitex“ ir kitų paramos teikėjų pagal pasirašytas sutartis bei ES projekto sąskaitoje yra 15897,08 Eur tai yra lėšos iš Europos sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamo projekto Nr. 09.2.1-ESFA -K-728-03-0060 „Matematinis mastymas gyvenimo kokybės projektavimui“.

P12. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto 10 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ ir „Finansavimo sumų likučiai“ 11 priede. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 19219,10 eurai buvo pergrupuojami taip: gautas finansavimas kitoms išlaidoms kompensuoti (nemokamas mokinių maitinimas – 5945,00 eurai, atsargos – 13274,10) perkėlėme į finansavimo sumas atsargoms įsigyti, nes šios

lėšos naudojamos atsargų įsigijimui. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto 15769,03 eurų buvo pergrupuojami taip: gautas finansavimas kitoms išlaidoms kompensuoti (atsargos – 15769,03 eurų) perkėlėme į finansavimo sumas atsargoms įsigyti, nes šios lėšos naudojamos atsargų įsigijimui. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių 2767,10 eurai buvo pergrupuojami taip: gautas finansavimas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą bei paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį detalizuojama aiškinamojo rašto 12 ir 13 prieduose.

P13. Finansiniai įsipareigojimai.

Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų per ataskaitinį laikotarpį gimnazija neturėjo.

P14. Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių.

2015 m. gimnazija iš Kauno technologijos universiteto priėmė turtą saugojimui sumoje 611,05 euro, 2021 m. – 59,63 euro. Pagal panaudos sutartis gauto turto balansinė vertė pagal turto grupes, Eur:

Eil. Nr.	Turto grupė	Turto savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Panaudos sutarties pobūdis	Sutarties terminas	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį.
1.	Trumpalaikis turtas	276,38			
1.1.	Baldas	276,38	Mykolo Romerio universitetas	Nuo 2017-02-28 Sutartis Nr. 2ST-23	Sutartyje nenumatyta.
2.	Iš viso turto pagal panaudos sutartis	276,38			

Visas turtas, valdomas pagal panaudos sutartis, apskaitomas gimnazijos nebalansinėje sąskaitoje.

P15. Atidėjiniai.

Ilgalaikių atidėjinių suma laikotarpio pabaigoje sudaro 17272,84 Eur, trumpalaikių atidėjinių suma sudaro 1689,03 euro. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 8 darbuotojai (2021 m. - 6 darbuotojai) yra pasiekę įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant gimnazijoje, bet nėra žinoma ar šie darbuotojai ateinančiais metais pateiks prašymus išeiti iš darbo, todėl jiems apskaičiuotos 2 mėnesių dydžio išėtinės išmokos pripažintos ilgalaikiais atidėjimais. Informacija apie atidėjinius pateikta aiškinamojo rašto 14 ir 15 prieduose.

P16. Suteiktos garantijos dėl paskolų.

Utenos Dauniškio gimnazija paskolos neturi ir garantijų niekam nesuteikė.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos.

Trumpalaikiai įsipareigojimai detalizuojami aiškinamojo rašto 16 priede. Finansiniai įsipareigojimai per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 10472,74 eurai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitiniais metais padidėjo apie 16,10 proc. Reikšmingiausiai keitėsi sukauptos atostoginių sąnaudos ir tiekėjams mokėtinos sumos. Laikotarpio pabaigoje, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu tiekėjams mokėtinos sumos, padidėjo 10,38 euro – tai įsiskolinimas už komunalines ir kitas paslaugas.

Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų gimnazija ataskaitiniam laikotarpiui neturi.

Sukauptos mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje padidėjo 10462,36 euro, nes dalis darbuotojų nepilnai išnaudojo jiems ankstesniais laikotarpiais priklausančias atostogas.

P18. Grynasis turtas.

Utenos Dauniškio gimnazijos grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio dienai yra 100,04 euro. Jį sudaro maisto produktai, pirkti iš pagrindinės veiklos kitų pajamų. Informacija pateikiama „Grynojo turto pokyčių ataskaitoje“.

24. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P19. Mokečių pajamos.

Mokesčių pajamų Utenos Dauniškio gimnazija neturi.

P20. Socialinių įmokų pajamos.

Socialinių įmokų pajamų Utenos Dauniškio gimnazija neturi.

P21. Kitos pagrindinės veiklos pajamos.

Informacija apie pagrindinės veiklos pajamas pateikiama aiškinamojo rašto 17 priede „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ ir VRA. A.III. 1 eilutėje.

Suteiktų paslaugų pajamas sudaro: gimnazijos mokinių ir darbuotojų maitinimo paslaugai sunaudotų maisto produktų savikaina ir mokiniams bei darbuotojams antkainis maisto produktų kainos dalinėms maisto gamybos išlaidoms padengti.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 4928,21 eurais dėl sumažėjusio paslaugų pardavimo kiekio.

Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikiama aiškinamojo rašto 18 priede „Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos“ ir VRA. D.I. eilutėje.

Gimnazijos pajamos už patalpų nuomą per ataskaitinį laikotarpį sudaro 2183,50 eurus. Lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena nuomos pajamos 2021 m. sumažėjo 49,50 Eur.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pateikta pastaboje P02 aprašant informaciją pagal segmentus. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama aiškinamojo rašto 19 priede.

P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų Utenos Dauniškio gimnazija neturi.

P24. Finansinės rizikos valdymas.

Informacija apie įsipareigojimų dalį pateikiama aiškinamojo rašto 20 priede „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurais ir užsienio valiutomis“. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įsipareigojimai eurais sudarė 75509,88 Euro, iš jų 72,87 Eur – mokėtinos sumos tiekėjams, 75437,01 Eur – sukauptos atostoginių sąnaudos.

P25. Neapibrėžtieji įsipareigojimai.

Neapibrėžto turto Utenos Dauniškio gimnazija neturi.

P26. Poataskaitiniai įvykiai.

Poataskaitinių ūkinių įvykių nebuvo.

P27. Informacija apie kontroliuojamus neviešojo sektoriaus subjektus.

Informacijos apie kontroliuojamus neviešojo sektoriaus subjektus Utenos Dauniškio gimnazija neturi.

P28. Jungimai.

Jungimų, atliktų įsigijus akcijų pirkimo būdu, nebuvo.

P29. Perėjimas nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS.

Informacijos apie perėjimą nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS nėra, Utenos Dauniškio gimnazija praėjusiais ataskaitiniais metais apskaitą tvarkė pagal VSAFAS.

P30. Turtas, perduotas VĮ Valstybės turto fondui.

Utenos Dauniškio gimnazija VĮ Valstybės turto fondui turto neperdavė.

Direktorė

Asta Skeirienė

Vyresn. buhalterė

Asta Samavičienė

Utenos Dauniškio gimnazija, 190182016, Vaižganto g. 48, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394328
D/L: 2022-03-15 13:36:03

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-1.216.177,28	-5.945,00	-1.222.122,28
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-993.813,74		-993.813,74
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos									-99.303,37		-99.303,37
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-31.941,72		-31.941,72
1.4	Komandiruočių									-1.609,97		-1.609,97
1.5	Transporto									-690,98		-690,98
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-5.375,16		-5.375,16
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-25.343,89		-25.343,89
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-37.476,46		-37.476,46
1.10	Socialinių išmokų										-5.945,00	-5.945,00
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-20.496,63		-20.496,63
1.14	Kitos									-125,36		-125,36
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-1.097.932,98	-5.945,00	-1.103.877,98
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-978.099,38		-978.099,38
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-31.941,72		-31.941,72
3.1.3	Komandiruočių									-1.609,97		-1.609,97
3.1.4	Transporto									-690,98		-690,98
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-5.375,16		-5.375,16
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-25.343,89		-25.343,89
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-34.249,89		-34.249,89
3.1.8	Socialinių išmokų										-5.945,00	-5.945,00
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-20.496,63		-20.496,63
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos									-125,36		-125,36

Nuorašas tikras

Aiškinaamojo rašto prie 2021 metų finansinių ataskaitų

2 priedas

Utenos Dauniškio gimnazija, 190182016, Vaižganto g. 48, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394328
D/L: 2022-03-15 13:36:03

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-1.115.115,87	-6.612,80	-1.121.728,67
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-930.127,62		-930.127,62
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-100.659,94		-100.659,94
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-27.009,69		-27.009,69
1.4	Komandiruočių									-398,51		-398,51
1.5	Transporto									-540,00		-540,00
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-3.236,58		-3.236,58
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-846,94		-846,94
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-38.823,62		-38.823,62
1.10	Socialinių išmokų										-6.612,80	-6.612,80
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-13.334,61		-13.334,61
1.14	Kitos									-138,36		-138,36
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-982.869,62	-6.612,80	-989.482,42
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-906.537,92		-906.537,92
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-27.009,69		-27.009,69
3.1.3	Komandiruočių									-398,51		-398,51
3.1.4	Transporto									-540,00		-540,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-3.236,58		-3.236,58
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-846,94		-846,94
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-30.827,01		-30.827,01
3.1.8	Socialinių išmokų										-6.612,80	-6.612,80
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-13.334,61		-13.334,61
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos									-138,36		-138,36

Nuorašas tikras

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.659,28							2.659,28
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-1.103,18							-1.103,18
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto		-1.103,18							-1.103,18
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.556,10							1.556,10
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2.659,28		X		X	X		-2.659,28
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	1.103,18		X		X	X		1.103,18
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X	1.103,18		X		X	X		1.103,18
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.556,10		X		X	X		-1.556,10
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaiškinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Nuorašas tikras

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Įsankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			2.197.713,08	447.534,26		86.240,98			147.348,92		88.780,31			2.967.617,55
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						1.300,00			3.395,10					4.695,10
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina														
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						1.300,00			3.395,10					4.695,10
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-2.486,68			-6.912,69		-2.827,56			-12.226,93
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto						-2.486,68			-6.912,69		-2.827,56			-12.226,93
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4+5)			2.197.713,08	447.534,26		85.054,30			143.831,33		85.952,75			2.960.085,72
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-572.783,11	-215.551,27		-49.944,53			-144.835,28	X	-71.006,12	X	X	-1.054.120,31
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma*	X								-738,30	X		X	X	-738,30
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-54.164,28	-29.593,44		-5.461,09			-1.464,25	X	-8.620,31	X	X	-99.303,37
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					2.486,68			6.912,69	X	2.827,56	X	X	12.226,93
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X					2.486,68			6.912,69	X	2.827,56	X	X	12.226,93
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-626.947,39	-245.144,71		-52.918,94			-140.125,14	X	-76.798,87	X	X	-1.141.935,05
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupto nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			1.570.765,69	202.389,55		32.135,36			3.706,19		9.153,88			1.818.150,67
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			1.624.929,97	231.982,99		36.296,45			2.513,64		17.774,19			1.913.497,24

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi
* Kito subjekto sukaupto turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Nuorašas tikras

Utenos Dauniškio gimnazija, 190182016, Vaižganto g. 48, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Aiškinaamojo rašto prie 2021 metų finansinių ataskaitų

5 priedas

Patvirtinta
ID: -2147394328
D/L: 2022-03-15 13:36:03

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turta		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta		
3	Po vienu metų gautinos sumos	17.272,84	10.382,31
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta		
7	Iš viso	17.272,84	10.382,31

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo rašto tekste.

Nuorašas tikras

Utenos Dauniškio gimnazija, 190182016, Vaižganto g. 48, Utenos m., Utenos r. sav.

Aiškinamojo rašto prie 2021 metų finansinių ataskaitų

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

6 priedas

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394328
D/L: 2022-03-15 13:36:03

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		235,63						235,63
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		43.370,19						43.370,19
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		40.498,96						40.498,96
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		2.871,23						2.871,23
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-43.424,67						-43.424,67
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)		-0,28						-0,28
3.3	Sunaudota veikloje		-43.424,39						-43.424,39
3.4	Kiti nurošymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		181,15						181,15
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurošymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		181,15						181,15
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		235,63						235,63

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Nuorašas tikras

Utenos Dauniškio gimnazija, 190182016, Vaižganto g. 48, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147394328

D/L: 2022-03-15 13:36:03

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	2.956,09	75,11
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	2.956,09	75,11
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	2.956,09	75,11

Utenos Dauniškio gimnazija, 190182016, Vaižganto g. 48, Utenos m., Utenos r. sav.

Aiškinamojo rašto prie 2021 metų finansinių ataskaitų

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

8 priedas

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394328
D/L: 2022-03-15 13:36:03

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	77.198,91	77.198,91		65.037,14	65.037,14	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	77.198,91	77.198,91		65.037,14	65.037,14	
1.5.1	Iš biudžeto	77.198,91	77.198,91		65.037,14	65.037,14	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	77.198,91	77.198,91		65.037,14	65.037,14	

Nuorašas tikras

Utenos Dauniškio gimnazija, 190182016, Vaižganto g. 48, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394328
D/L: 2022-03-15 13:36:03

PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRAŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Gražinimo terminas	Išsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1	Suteiktų paskolų		
1.1	Per vienus metus*		
1.2	Nuo vieno iki penkerių metų		
1.3	Po penkerių metų		
2	Kitų ilgalaikių gautinų sumų	17.272,84	17.272,84
2.1	Per vienus metus*		
2.2	Nuo vieno iki penkerių metų	17.272,84	17.272,84
2.3	Po penkerių metų		
3	Iš viso	17.272,84	17.272,84

* Nurodoma einamųjų metų dalis.

Utenos Dauniškio gimnazija, 190182016, Vaižganto g. 48, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394328
D/L: 2022-03-15 13:36:03**P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai****INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	21.633,66		21.810,55	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	21.633,66		21.810,55	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	21.633,66		21.810,55	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai 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	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	274.093,14	750.910,42	0,00	5.274,08	-0,28		-778.938,46					251.338,90
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	274.093,14		19.219,10	5.274,08	-0,28		-50.110,62					248.475,42
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		750.910,42	-19.219,10				-728.827,84					2.863,48
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	990.176,88	316.198,40	0,00				-358.878,95		-3.327,56			944.168,77
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	990.101,77		15.769,03				-61.794,64					944.076,16
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	75,11	316.198,40	-15.769,03				-297.084,31		-3.327,56			92,61
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	667.874,48	59.870,14		91,34	-33.069,91		-54.488,78					640.277,27
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	649.345,42			91,34			-25.056,57					624.380,19
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	18.529,06	59.870,14			-33.069,91		-29.432,21					15.897,08
4	Iš kitų šaltinių	3.281,49	2.938,10	0,00	1.306,79			-489,80					7.036,58
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.069,44		2.767,10	1.306,79			-222,80					4.920,53
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.212,05	2.938,10	-2.767,10				-267,00					2.116,05
5	Iš viso finansavimo sumų	1.935.425,99	1.129.917,06	0,00	6.672,21	-33.070,19		-1.192.795,99		-3.327,56			1.842.821,52

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Utenos Dauniškio gimnazija, 190182016, Vaižganto g. 48, Utenos m., Utenos r. sav.

11 priedas

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147394328
 D/L: 2022-03-15 13:36:03

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		274.093,14	274.093,14		251.338,90	251.338,90
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		990.176,88	990.176,88		944.168,77	944.168,77
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		667.874,48	667.874,48		640.277,27	640.277,27
4	Iš kitų šaltinių		3.281,49	3.281,49		7.036,58	7.036,58
5	Iš viso		1.935.425,99	1.935.425,99		1.842.821,52	1.842.821,52

Nuorašas tikras

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

12 priedas

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394328
D/L: 2022-03-15 13:36:03

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		171,00	1.300,00			1.471,00
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai		171,00	1.300,00			1.471,00
1.2.1	UAB Mažeikių mėsinė	166427573	171,00				171,00
1.2.2	VŠĮ Utenos Utenaitis	303204395		1.300,00			1.300,00
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X	831,83				831,83
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	1.935,27	X	X	X	1.935,27
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	2.938,10	1.300,00			4.238,10

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta metinė to turto nuosidėvių suma;
- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Nuorašas tikras

Utenos Dauniškio gimnazija, 190182016, Vaižganto g. 48, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394328
D/L: 2022-03-15 13:36:03

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	10	11
1	Pinigais	3.281,49	2.938,10		-483,01				5.736,58
2	Turtu, išskyrus pinigus		1.300,00						1.300,00
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	3.281,49	4.238,10		-483,01				7.036,58

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Nuorašas tikras

Utenos Dauniškio gimnazija, 190182016, Vaižganto g. 48, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394328
D/L: 2022-03-15 13:36:03

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams							
2	Žalos atlyginimas							
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų įsipareigojimai							
7	Baudos							
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui							
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti							
10	Santaupoms atkurti							
11	Kita*	10.382,31	8.579,56					18.961,87
12	Iš viso atidėjinių	10.382,31	8.579,56					18.961,87

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Nuorašas tikras

Utenos Dauniškio gimnazija, 190182016, Vaižganto g. 48, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394328
D/L: 2022-03-15 13:36:03

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus	1.689,03	1.689,03
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai	1.689,03	1.689,03
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vienu iki penkerių metų	17.272,84	17.272,84
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	18.961,87	18.961,87

Utenos Dauniškio gimnazija, 190182016, Vaižganto g. 48, Utenos m., Utenos r. sav.

Aiškinamojo rašto prie 2021 metų finansinių ataskaitų

16 priedas

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394328
D/L: 2022-03-31 08:13:55

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	72,87			62,49		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	75.437,01	1.078,19		64.974,65		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	75.437,01	1.078,19		64.974,65		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	75.509,88	1.078,19		65.037,14		

Nuorašas tikras

Utenos Dauniškio gimnazija, 190182016, Vaižganto g. 48, Utenos m., Utenos r. sav.

17 priedas

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147394328
 D/L: 2022-03-15 13:36:03

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
 SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	7.998,00	12.926,21
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	7.998,00	12.926,21
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7.998,00	12.926,21

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Utenos Dauniškio gimnazija, 190182016, Vaižganto g. 48, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394328
D/L: 2022-03-15 13:36:03

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	2.183,50	2.233,00
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	2.183,50	2.233,00
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	2.183,50	2.233,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Utenos Dauniškio gimnazija, 190182016, Vaižganto g. 48, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
-2147401978
2021-03-30 12:1

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatus ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatus ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	67	-827.825,31	-15.692,85			-150.295,58	66	-872.609,65	-20.821,56			-29.739,57
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	4,0	-90.879,06	-2.450,21			-17.391,63	4,0	-94.171,18	-6.507,30			-8.801,95
5.2	kiti darbuotojai	63,0	-736.946,25	-13.242,64			-132.903,95	62,0	-778.438,47	-14.314,26			-20.937,62
6	Kiti							1,0	-6.187,22				-769,62
7	Iš viso:	67	-827.825,31	-15.692,85			-150.295,58	67	-878.796,87	-20.821,56			-30.509,19
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-11.831,90	-224,29			-2.163,77	X	-12.603,41	-297,60			-697,52

Nuorašas tikras

Utenos Dauniškio gimnazija, 190182016, Vaižganto g. 48, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147394328

D/L: 2022-03-15 13:36:03

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGIJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGIJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigijimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	65.037,14	75.509,88
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	65.037,14	75.509,88

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Utenos Dauniškio gimnazija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl finansinių ataskaitų rinkinio
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-04-28 Nr. (2.5)-S-62
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Asta Samavičienė Vyresn. buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-04-28 14:15
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2021-12-17 12:12 - 2023-12-17 12:12
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Asta Skeirienė Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-04-28 15:20
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-02-26 14:05 - 2025-02-24 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20220427.3
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2022-04-28)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2022-04-28 nuorašą suformavo Leikienė Vilija
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-

Nuorašas tikras
sekretorė

Vilija Leikienė
2022-04-28