

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

Zarasų r. Dusetų Kazimiero Būgos gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190204669, Vytauto g-vė Nr.56, Dusetos, Zarasų r.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS2019 m. liepos 23 d. Nr. FB - 206

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|---|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 1.290.800,09 | 1.317.200,55 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 4,53 | 11,25 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 4,53 | 11,25 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 1.286.396,38 | 1.312.780,22 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 1.166.176,49 | 1.178.875,37 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 58.015,89 | 61.014,21 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 1.167,75 | 1.465,95 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 53.015,12 | 60.653,72 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 8.021,13 | 10.770,97 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | 4.399,18 | 4.409,08 |
| IV. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 115.215,21 | 53.722,93 |
| I. | Atsargos | | 14.774,28 | 8.858,21 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 14.774,28 | 8.858,21 |
| 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 | | 1.937,61 | 936,07 |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | | 95.804,01 | 41.333,87 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | | |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | 702,66 | 650,34 |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | | 94.325,37 | 39.985,86 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 775,98 | 697,67 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | 2.699,31 | 2.594,78 |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 1.406.015,30 | 1.370.923,48 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 1.308.762,95 | 1.329.886,14 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 70.582,21 | 78.249,67 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 1.001.644,87 | 1.008.236,89 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 175.991,82 | 181.315,02 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 60.544,05 | 62.084,56 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 90.634,61 | 37.263,76 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | | |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | 90.634,61 | 37.263,76 |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| 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 | | | |
| II.6.1 | Gražintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | 2.950,29 | 6,51 |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 48.393,34 | 23,93 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 39.290,98 | 37.233,32 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | | |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 6.617,74 | 3.773,58 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | | |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | 6.617,74 | 3.773,58 |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 2.844,16 | |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 3.773,58 | 3.773,58 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | | |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 1.406.015,30 | 1.370.923,48 |

Direktorius

Gintautas Kuzma

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

ZARASŲ R. DUSETŲ KAZIMIERO BŪGOS GIMNAZIJA

VYTAUTO G-VE Nr.56, Dusetos 190204669

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-07 23 Nr.FB- *205*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 576452,44 | 537435,11 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 570380,48 | 532930,42 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 359297,38 | 325212,06 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 204120,32 | 203566,54 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 5323,20 | 1967,34 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 1639,58 | 2184,48 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 6071,96 | 4504,69 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 6071,96 | 4504,69 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 574220,66 | 535953,85 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 488666,72 | 459150,67 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 26390,56 | 22313,33 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 25641,35 | 22699,43 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 223,15 | 126,08 |
| V. | TRANSPORTO | | 7656,66 | 5621,70 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 282,70 | 148,20 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 476,36 | 707,41 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 22162,09 | 22471,46 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 2317,08 | 2715,57 |
| XIV. | KITOS | | 403,99 | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 2234,78 | 1481,26 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 612,38 | 543,72 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 612,38 | 543,72 |
| 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 | | 2844,16 | 2024,98 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 2844,16 | 2024,98 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | 2844,16 | 2024,98 |

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Gintautas Kuzma
(vardas ir pavardė)
Alvyda Čiškauskienė

(vardas ir pavardė)

ZARASŲ R. DUŠETŲ KAZIMIERO BUGOS GIMNAZIJA

(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 (2019-II)

11.08.2019

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|-------------|---|---|----------------------------|-----------|--------|------|------|-----------|------|------|------|------------|---|
| | | | 4 | 5 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | |
| 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): | 78249,67 | 315081,38 | 0,00 | 28,53 | | | 322777,37 | | | | 70582,21 | |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 78006,22 | | 20798,22 | 28,53 | | | 28800,19 | | | | 70032,78 | |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 243,45 | 315081,38 | -20798,22 | | | | 293977,18 | | | | 549,43 | |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 1008236,89 | 182981,46 | 0,00 | | | | 189573,48 | | | | 1001644,87 | |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 1007847,87 | | 23686,87 | | | | 30199,86 | | | | 1001334,88 | |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 389,02 | 182981,46 | -23686,87 | | | | 159373,62 | | | | 309,99 | |
| 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): | 181315,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 5323,20 | | | | 175991,82 | |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 181315,02 | | | 0,00 | | | 5323,20 | | | | 175991,82 | |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 0,00 | | | | | | | | | | 0,00 | |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 62084,56 | 0,00 | 0,00 | 99,07 | | | 1639,58 | | | | 60544,05 | |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 59531,35 | | 516,10 | 99,07 | | | 1221,41 | | | | 58925,11 | |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 2553,21 | | -516,10 | | | | 418,17 | | | | 1618,94 | |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 1329886,14 | 498062,84 | 0,00 | 127,60 | 0,00 | 0,00 | 519313,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1308762,95 | |

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

ZARASŲ R. DUSETŲ KAZIMIERO BŪGOS GIMNAZIJA

2019 METŲ II KETVIRČIO TARPINŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-07-23 Nr. FB- 209

I Bendroji dalis

Zarasų rajono Dusetų Kazimiero Būgos gimnazija (toliau –Gimnazija) yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir herbinį antspaudą. Gimnazija yra įregistruota Juridinių asmenų registre, įmonės kodas - 190204669, buveinės adresas: Vytauto g. 56, Dusetos, Zarasų rajonas.

Gimnazija yra savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Pagrindinė veikla – švietimas. Gimnazija vykdo ikimokyklinio, priešmokyklinio, pagrindinio, vidurinio ugdymo ir spec. ugdymo programas

Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų gimnazija neturi.

II Apskaitos politika

Gimnazijos buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu LR finansų ministro patvirtintais viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS) ir kitais teisės aktais, kurie reglamentuoja buhalterinės apskaitos tvarkymą.

Gimnazijos apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos politika plačiau atskleista pateiktame aiškinamajame rašte prie 2018 metų metinių ataskaitų

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nekeista, apskaitinės įvertės nesikeitė, esminės klaidos nebuvo taisytos.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nesikeitė, apskaitinių įverčių nekeitėme, esminių klaidų netaisėme.

III Pastabos

Gimnazijos restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomi.

Neapibrėžtųjų išipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Gimnazija teisinių ginčų neturi.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Per ataskaitinį laikotarpį gautas finansavimas 498062,84 eurais iš jų iš savivaldybės biudžeto 497717,31eurais ir 345,53 euro iš Nacionalinio egzaminų centro. Nemokamai gauto turto vertė 127,60 euro

FBA C III 5 Sukauptos gautinos sumos tai į savivaldybės biudžetą pervestų ir negautų pinigų suma 6017,81 euro ir sukauptos gautinos finansavimo pajamos - 88307,56 euro t.t. iš savivaldybės biudžeto 21921,04 ir iš valstybės biudžeto 66386,52 ir

FBA C III.6 Kitos gautinos sumos tai už darželinukų maitinimą tėvams priskaičiuota- 705,98 euro ir skola įstaigų už patalpų šildymą –70,00 euro.

FBA C III.4 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes ir paslaugas susideda iš gautinų atsiktinių paslaugų -75,64 euro ir už ugdymą gautinų sumų 627,02 euro.

Ilgalaikių išipareigojimų gimnazija neturi.

Pinigų likučio kasoje nėra. Banko sąskaitose 2699,31 euro iš jų 1618,94 euro paramos lėšos.

Įsiskolinimas tiekėjams už paslaugas ir prekes 2950,29 euro, skolos darbuotojams ir išskaitymai iš darbo užmokesčio 48393,34 euro, atostoginių kaupiniai- 39290,98 euro.

Reikšmingų sumų, kurios reiktų detalizuoti aiškinamajame rašte nėra.

Direktorius

Vyriausioji buhalterė



Gintautas Kuzma

Alvyda Ciškauskienė