

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

Šilalės r. Kaltinėnų Aleksandro Stulginskio gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Varnių g.22, Kaltinėnų mstl., Šilalės r. 190329256

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2013 m. spalio 21 d. Nr. F1-172

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

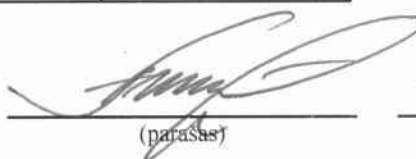
Lyg.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.265.647	2.319.960
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2.265.647	2.319.960
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.122.562	2.158.429
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		32.472	33.606
II.6	Transporto priemonės		1.109	1.331
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		64.902	79.060
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		44.602	47.534
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		196.067	143.854
I.	Atsargos		43.396	42.882
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		43.396	42.882
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		227	4.727
III.	Per vienus metus gautinos sumos		88.236	92.521
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			1.698
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1.930	1.725
III.5	Sukauptos gautinos sumos		86.306	89.098
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		64.208	3.724
	IŠ VISO TURTO:		2.461.714	2.463.814
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2.359.046	2.358.565
I.	Iš valstybės biudžeto		53.077	63.696
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2.183.980	2.225.059
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		118.380	66.030
IV.	Iš kitų šaltinių		3.609	3.780
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		92.361	94.752
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		92.361	94.752
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		34.245	21.956
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		36.032	70.579
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		22.084	2.217
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		10.307	10.497

I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10.307	10.497
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(3.874)	(3.684)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14.181	14.181
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.461.714	2.449.632

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

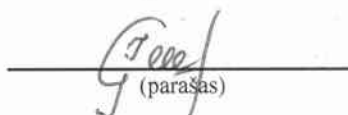

(parašas)

Virginijus Andrejauskas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Irena Genčauskienė

(vardas ir pavardė)

Šilalės r. Kaltinėnų Aleksandro Stulginskio gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Varnių g.22, Kaltinėnų mstl. , Šilalės r. 190329256

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2013 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2013 m. spalio 21 d. Nr. F1-172

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.006.943	1.623.785
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.945.440	1.572.809
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.362.659	1.143.286
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		547.665	401.253
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		31.127	24.494
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.989	3.776
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			1
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		61.503	50.975
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		61.503	50.975
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		2.010.817	1.627.470
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR		1.527.961	1.262.563
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR		170.259	115.948
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR		85.223	71.315
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		98	37.496
V.	TRANSPORTO		48.647	1.518
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.603	2.411
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR		5.000	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		87.168	63.398
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		80.257	69.953
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.601	2.868
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		(3.874)	(3.685)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŪNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		(3.874)	(3.685)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3.874)	(3.685)
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Virginijus Andrejauskas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Irena Genčauskienė

(vardas ir pavardė)

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų grupavimas	Neatlygintina i gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	86172	1351076	0	30	0	0	-1384202	0	0	0	53077	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	86172	23943	0	30	0	0	-57069	0	0	0	53077	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	1327133	0	0	0	0	-1327133	0	0	0	0	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2282904	459027	0	0	0	0	-557950	0	0	0	2183980	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	2282708	85243	0	0	0	0	-184256	0	0	0	2183694	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	196	373784	0	0	0	0	-373694	0	0	0	286	
7	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):	80644	58216	0	10533	0	0	-31012	0	0	0	118380	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	80644	0	0	10533	0	0	-30664	0	0	0	60513	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	58216	0	0	0	0	-348	0	0	0	57867	

10	Iš kitų šaltinių:	7388	0	0	210	0	0	0	0	-3989	0	0	0	0	0	3609
11	nepiniginiam turtui įsigyti	7388	0	0	210	0	0	0	0	-3989	0	0	0	0	0	3609
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Iš viso finansavimo sumų	2457108	1868319	0	10773	0	0	0	0	-1977153	0	0	0	0	0	2359046

Direktorius

Virginijus Andrejauskas

Vyr. buhalterė

Irena Genčauskienė




**Kaltinėnų Aleksandro Stulginskio gimnazijos sutrumpintas aiškinamasis raštas 2013 m.
rugsėjo 30 dienos būklei**

I. AIŠKINAMOJO RAŠTO BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas – Kaltinėnų Aleksandro Stulginskio gimnazija, kodas- 190329256, draudėjo kodas-385648 adresas- Varnių g.-22, Kaltinėnų mstl. Šilalės r.,LT- 75451, mokykla priskiriama pagrindinės mokyklos tipui, vykdo vidurinį mokymą;
2. Mokykla neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų;
3. Mokykloje svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant veiktų mokyklą ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą nėra;

**II. NUORODA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ,
KURIAME YRA APRAŠYTA APSKAITOS POLITIKA**

4. Kaltinėnų Aleksandro Stulginskio gimnazijoje parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS.
5. Kiekvienam finansinių ataskaitų straipsniui taikytas konkretus apskaitos principas, privalomas nurodyti pagal VSAFAS nustatytus reikalavimus. Kiekvienam straipsniui įvertinti taikyti apskaitinių įverčių nustatymo metodai ir būdai.
6. Kaltinėnų Aleksandro Stulginskio gimnazija vadovavosi teisės aktais tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas ir taikė apskaitos politiką pagal VSAFAS nurodytus privalomus reikalavimus.
7. Nuo 2010 m. sausio 1 d. taikomos naujos nusidėvėjimo normos pagal Šilalės r. savivaldybės tarybos 2009 m. gruodžio 10 d. sprendimą Nr.T1-364 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“. Nuo 2010 m. didėja sąnaudos nusidėvėjimo;
8. Apskaitinių įverčių keitimo priežasčių ir poveikio tarpinio ataskaitinio laikotarpio ir vėlesnių ataskaitinių laikotarpių rezultatams mokykloje nėra;
9. Gimnazijoje numatomo ar jau vykstančio restruktūrizavimo, numatomo veiklos nutraukimo nėra;
10. Gimnazijos apskaitoje neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.
11. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais – litais.
12. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos mokykloje nėra;

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

13. Kaltinėnų Aleksandro Stulginskio gimnazijoje ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų straipsnių sumos, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, reikšmingai nesikeitė. Mokyklos kreditoriniai įsiskolinimai yra šiems tiekėjams:

- 13.1. UAB „Pontem“ už maisto produktus – 1060,99 Lt;
- 13.2. UAB „Vigesta“ už maisto prekes – 4683,45 Lt;

- 13.3. A.Bartašiaus įmonė už duonos gaminius – 2876,98Lt;
- 13.4 UAB „Grūstė „ maisto produktai – 5841,55Lt;
- 13.5. UAB“Milda“ už degalus- 5165,47 Lt.
- 13.6. . UAB „Kerira „ už maisto produktus –521,32Lt.
- 14.7. Mokėtinas darbo užmokestis – 11579,19 Lt.
- 14.8. Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 2060,16 Lt.
- 14.9.Mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 2178,74 Lt.
- 14.10. Raimondo Milkinto įmonė už autobuso remontą – 768,00 Lt.,
- 14.11. UAB „Nefertarė“ už prekes – 16,50 Lt.,
- 14.12. Mokėtinas darbdavio socialinio draudimo įmokos –20124,24 Lt.
- 14.13. S. Vytarto įmonė „Vizinga“ už kanceliariines prekes – 555,38 Lt.,
- 14.14 UAB „Rudagys“ kenkėjų kontrolės paslaugos – 70,00 Lt
- 14.15 . UAB“Energijos tiekimas“-973,98 Lt.
- 14.16. J. Gečienės įmonė – 1881,51 Lt.
- 14.17. Vykdomi raštai – 90,10 Lt.
- 14.18.“ TEO LT AB „ Ryšių paslaugos - 198,48 Lt.,
- 14.19. UAB „Bidvest Lietuva“ – maisto produktai – 1206,38 Lt.,
- 14.20. UAB“Juozita“ autobuso remontas – 31,00 Lt.,
- 14.21. AB „Klaipėdos metrologijos centras“ – 28,22 Lt.,
- 14.22. UAB „Koslita“ – sanitarinės priemonės – 658,64 Lt.,
- 14.23. UAB „Tangutas“ už ūkines prekes -894,19 Lt.,
- 14.24. UAB „Kretingalės mėsa“ maisto produktai – 552,92 Lt.,
- 14.25. ŽŪB „Šilai“ ūkinės prekės – 73,00 Lt.,
- 14.26. UAB „CITMA“ maisto produktai – 5614,75 Lt.
- 14.27. UAB „Optita“ už prekes – 33,98 Lt.,
- 14.28. Tomo Nemčiausko įmonė už ūkines prekes – 170,96 Lt.,
- 14.29. Šilalės Simono Gaudėšiaus gimnazija už degalus – 199,65 Lt.,
- 14.30. UAB „Stamex“ už prekes – 77,50Lt.
- 14.31. Martynas Bacys už autobuso remontą – 90,00 Lt.

Iš viso : 70277,23 Lt

15. Gimnazijos debitoriniai įsiskolinimai yra šie :

- 15.1. Tėvų įnašai – 1685,44 Lt.
- 15.2. Buto nuoma – 0,00 Lt.
- 15.3. Už vadovėlius – 85,79 Lt.
- 15.4. Leidinių prenumerata – 141,25 Lt
- 15.5. Obelyno pagrind. m-la už degalus – 244,94 Lt.

Viso : 2157,42 Lt

14. Gimnazijoje užregistruotos sukauptų atostoginių sąnaudos 2013 m. rugsėjo 30 d. – 16860,43 Lt, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos- 5223,32 Lt;

15. Pereinant nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS, į užbalansinę s-
tą 2013 m. III ketvirtį iškeltas – 5208,41 vertės trumpalaikis turtas.

Pagal panaudos sutartis III ketvirtyje gautas turtas – 0130001 s-ta- 95490,00 lt ir ūkinis
turtas – 0210001 s-ta- 0,00 Lt; Perduota pagal panaudos sutartis – 101970,71 Lt.

16. Per 2013m. III ketvirtį priskaičiuota ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 54311,93 Lt

17. Per 2013 m. III ketvirtį gauta specialiųjų lėšų –55343,34 Lt :

17.1. Įmokų už išlaikymą švietimo įstaigose – 7155,18 Lt;

17.2. Patalpų nuomos – 337,47 Lt;

17.3. Atsitiktinių paslaugų – 47850,69 Lt.

18.1. 2013m. metais biudžeto išlaidų „Mokinio krepšeliui“ patvirtinta 1558,1 tūkst. Lt. ,t. sk: darbo užmokesčiui –1151,7 tūkst. Lt, socialiniam draudimui – 357,1 tūkst. Lt, kitoms išlaidoms – 49,3 tūkst. Lt. Įvykdyta 2013 III ketvirtį : 1253,6 tūkst. Lt, t.sk.: darbo užmokesčio – 946,5 tūkst. Lt., socialinio draudimo – 280,0 tūkst. Lt., kitoms išlaidoms – 27,1 tūkst. Lt.

18.2. Biudžetinių įstaigų veiklos programoje patvirtinta : 570,5 tūkst. Lt., iš jų : darbo užmokesčiui – 289,8 tūkst. Lt. socialiniam draudimui – 94,4 tūkst. Lt., kitoms išlaidoms – 186,3tūkst. Lt., ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimui – 0,0 tūkst. Lt. Įvykdyta 431,2 tūkst. Lt., t.sk: darbo užmokesčio – 225,6 tūkst. Lt., socialinio draudimo, -71,6 tūkst. Lt. kitoms išlaidoms, - 134,0 tūkst. Lt., ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimui – 0,0tūkst. Lt.

18.3. Biudžetinių įstaigų veiklos programoje (Ikimokyklinis ugdymas) patvirtinta : 31,2 tūkst. Lt., iš jų : darbo užmokesčiui – 17,6, socialiniam draudimui – 5,4 tūkst. Lt., kitoms išlaidoms –8,2 tūkst. Lt., Įvykdyta : 22,6 tūkst. Lt., t.sk: darbo užmokesčio – 16,0 tūkst., socialinio draudimo, -5,7 tūkst. Lt. kitoms išlaidoms, - 0,9 tūkst. Lt.

18.4 Mokinio krepšelio programoje (Ikimokyklinis ugdymas) patvirtinta : 48,0 tūkst. Lt., iš jų : darbo užmokesčiui – 34,8, socialiniam draudimui – 10,8 tūkst. Lt., kitoms išlaidoms – 2,4 tūkst. Lt., Įvykdyta : 26,7 tūkst. Lt., t.sk: darbo užmokesčio – 20,4 tūkst., socialinio draudimo, -6,3 tūkst. Lt. kitoms išlaidoms, - 0,0 tūkst. Lt.

18.5. Švietimo ir ugdymo programa – 2,0 tūkst. Lt., įvykdyta – 1,8 tūkst. Lt.

Mokyklos direktorius

Vyr. buhalterė



Virginijus Andrejauskas

Irena Genčauskienė