

RIETAVO SAV. TVERŲ GIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2019-07-31

1. BENDROJI DALIS

1.1. Įregistravimo data

Rietavo sav. Tverų gimnazija įregistruota 1994 m. spalio 3 d., įregistravimo rejestro Nr. 054594, Įmonės kodas – 191131366, ne PVM mokėtoja. Steigėjas yra Rietavo savivaldybė. Gimnazijos adresas-Žemaičių aikštė 1, Tverų mstl. Tverų seniūnija LT-90282 Rietavo savivaldybė. Atsiskaitomoji sąskaita LT987300010151904269 „Swedbank“ AB Įstaigos pajamų lėšų sąskaita LT335011300014003473 Kredito unija „Germanto lobis“ Maitinimo lėšų sąskaita LT065011300014003474 Kredito unija „Germanto lobis“ Paramos lėšų sąskaita LT765011300014003475 Kredito unija „Germanto lobis“

1.2. Finansiniai metai

Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

1.3. Informacija apie filialus

Gimnazija turi prijungtą Medingėnų mokyklos filialą.

1.4. Mokyklos veikla

Gimnazija vykdo formaliojo švietimo programas:

1.4.1. pradinio ugdymo;

1.4.2. pagrindinio ugdymo;

1.4.3. vidurinio ugdymo.

Pagrindinis gimnazijos tikslas-ugdyti kiekvieno mokinio vertybines orientacijas, leidžiančias tapti doru, atsakingu, savarankišku, siekiančiu žinių piliečiu.

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Apskaitos politika buvo pateikta aiškinamajame rašte prie 2018m. finansinių ataskaitų rinkinio.

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Pastaba Nr. 1 Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka. Per ataskaitinį laikotarpį nepastebėta apskaitos klaidų ir apskaitos politika nesikeitė.

Pastaba Nr. 2. Nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialaus turto nepirko ir nenurašė. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje INT likutinė vertė sudaro 0Lt. Informaciją apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiame 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede. (Priedama).

Pastaba Nr. 3. Ilgalaikis materialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga iš savivaldybės biudžeto lėšų nusipirko kopijavimo aparatą, kurio vertė 1499,16 Eur. ir remontavo mokyklos stogą, remonto darbų vertė 18363,40 Eur. Visa informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės

pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiame 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede. (Priedama).

Pastaba Nr. 4. Atsargos. Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų ir trumpalaikio turto likutis sudaro 106871,17 Eur. Informacija apie balansinę atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiame 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede. (Priedama).

Pastaba Nr. 5. Išankstiniai apmokėjimai 0,00 Eur.

Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Prenumerata	42,99
2.	Transporto draudimas	152,80
	IŠ VISO:	195,79

Pastaba Nr. 6. Sukauptos gautinos sumos yra 173440,37 Eur. Šių likučių sudaro: sukauptos finansavimo pajamos iš Valstybės biudžeto 32440,25 Eur. (Darbo užmokestis – 31798,26 Eur., darbdavio sodra – 492,44 Eur., darbdavio parama – 149,55 Eur.), sukauptos finansavimo pajamos iš Savivaldybės išdo – 19418,97 Eur. (Darbo užmokestis – 16125,10 Eur., darbdavio sodra – 237,60 Eur., darbdavio pašalpa – 674,39 Eur., mityba – 477,63 Eur., ryšiai – 54,33 Eur., transporto išlaikymas – 754,82 Eur., komunalinės paslaugos – 697,32 Eur., kitos prekės ir paslaugos – 397,78 Eur.) sukauptos pajamos už parduotas paslaugas – 2771,49 Eur., sukauptos finansavimo paslaugos (atostogų rezervas) – 118809,66 Eur.

Pastaba Nr.7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigos biudžetinėse banko sąskaitose pinigų likutis buvo 0,00 Eur., įstaigos pajamų sąskaitoje pinigų likutis buvo 0,00 Eur., maitinimo lėšų sąskaitoje likutis buvo 0,00 Eur. Kitų šaltinių banko sąskaitoje GPM 2% pinigų likutis buvo 1828,65 Eur.(168,65 Eur. skirti prekėms ir 1660,00 Eur. vaikų vasaros stovyklų lėšos iš SB).

Pastaba Nr. 8. Einamųjų metų perviršis susidaro 2023,60 Eur. 2019m. per sausio –birželio mėn. surinkta įstaigos pajamų 3787,59 Eur.ir tėvų įnašai 1654,36 Eur.

Pastaba Nr. 9. Finansavimo sumų likutis 850989,76 Eur.

Eil. Nr.	Finansavimo sumų likutis pagal šaltinius	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Iš Europos Sąjungos ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)	1162,01
2.	Iš Europos Sąjungos atsargoms įsigyti (gautos)	1856,83
3.	Iš Valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)	8527,83
4.	Iš Valstybės biudžeto atsargoms ir trump turtui įsigyti (gautos)	37893,97
5.	Iš Valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	0,00
	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)	70,00
6.	Iš Savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)	708442,88
7.	Iš Savivaldybės biudžeto atsargoms ir trump turtui įsigyti (gautos)	62242,99
8.	Iš Savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms – (gautos)	1543,31
9.	Iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)	24468,63
10.	Iš kitų šaltinių atsargoms ir trumpalaikiam turtui įsigyti (gautos)	4781,31
11.	Iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms -gautos	0,00
	Iš viso:	850989,76

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiamos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas. (Priedama).

Pastaba Nr. 10. Trumpalaikės mokėtinos sumos. Tiekėjams mokėtinos sumos 21638,61 Eur.: SB – mityba – 477,63 Eur.,Tėvų įnašai – mityba – 158,75 Eur., Įst. paj. mityba – 350,45 Eur. SB ryšiai – 54,33 Eur., SB transporto išlaikymas – 871,34 Eur., SB komunalinės paslaugos – 725,80 Eur., SB kitos prekės ir paslaugos 450,51 Eur., Tėvų įnašai kitos prekės ir paslaugos – 186,40 Eur., SB ilgalaikio turto įsigijimas – 18363,40 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai :darbo užmokestis 48747,30 Eur. soda 730,04 Eur.).

Pastaba Nr. 11. Pagrindinė veiklos sąnaudos. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Įstaigos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio	372988,85
2.	Atostoginių	45989,80
2.	Ligos pašalpų	4125,86
3.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	5622,19
	Socialinio draudimo sąnaudos nuo atostoginių	709,55
	IŠ VISO:	429436,25

Ilgalaikio materialaus ir nematerialaus nusidėvėjimo sąnaudos sudaro 16470,21 Eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Šildymo	15555,18
2.	Elektros energijos	4324,13
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1337,75
4.	Ryšių paslaugų	656,86
5.	Kitų komunalinių paslaugų (buitinių atliekų išvežimas)	372,84
	IŠ VISO:	22246,76

Komandiruočių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio komandiruočių sąnaudas sudaro 596,75 Eur..

Transporto sąnaudų (kuras, atsarginės dalys) ataskaitinio laikotarpio suma- 8218,50 Eur.

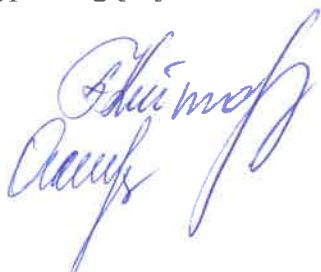
Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos- 736,91 Eur.

Sunaudotų atsargų sąnaudos – 25252,80 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudos - 5448,65 Eur.

Direktorė

Vyriausioji buhalterė



Gitana Kužmarskytė

Aldona Kuzminskienė


Finansų skyriaus
vyr. specialistė
Zita Beržinskienė