

Šaltinėlių r. Dievenakių "Kyto" gyvenvietė, 191416311, Geranių g. 34, Dievenakių mstl., Dievenakių sen., Šaltinėlių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu mėn. FINANSINIŲ ATASKAITŲ BŪKLINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė: ID: 2147413850
D/L: 2020-03-30 09:03:35

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pareiktina vertinti ir atskaitomas: eurais

241 Nr.	Struktūriniai	Partijos Nr.	Pasirašinė ataskaitinė laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	LEGALIAIS TURTAIS		129.290,67	134.908,10
I	Neimaterijalusis turimas		0,00	0,00
I.1	Plexos darbai		0,00	0,00
I.2	Programinės įrangos ir jos licencijos			
I.3	Kita neimaterijalusis turimas			
I.4	Nebaigti projektai ir finansiniai mokėjimai			
I.5	Prestizis	P04	129.290,67	134.908,10
II	Ilgalaikis materialusis turimas		109.690,33	111.375,73
II.1	Žemė			
II.2	Pagalai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		133,88	191,10
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mėšinos ir reagentai			
II.6	Transporto priemonės		947,82	959,09
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		18.499,64	22.382,18
II.8	Baldai ir šilumos įrenginiai			
II.9	Kita ilgalaikis materialusis turimas			
II.10	Nebaigti statyba ir finansiniai mokėjimai			
III	Finansiniai išsamiškieji turimas			
IV	Mismai atlikti išieškini ir kitas ilgalaikis turimas		21.540,33	31.686,23
B	IMOLOGINIS TURMAS		0,00	0,00
C	TRUMPALAIKIS TURMAS			
I	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Servicingas ir išieškiniškos atsargos			
I.2	Medžiagos, kuro ir kiti išieškiniškos turimas			
I.3	Nebaigti gaminti produkcija ir nebaigti vykdyti darbai			
I.4	Pasibaigusi produkcija, atsargos, skirtos pardavimui (perduoti)		594,05	535,14
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turimas, skirtas pardavimui	P09	14.507,92	11.159,72
II	Finansiniai mokėjimai	P10		
III	Per vienus mėnesius gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, pardavimą, pakeis, turto, pašalinimą		14.507,92	11.159,72
III.5	Atsargos gautinos sumos			
III.6	Kita gautinos sumos		6.438,36	19.991,37
IV	Trumpalaikės investicijos	P11	150.833,00	166.594,33
V	Pilninti ir pinigų ekvivalentai			
	IS VISO TURTO			

(šaltinis kitame puse-puslapyje)

Šalėminė r. Dieveniškių "Ryto" gimnazija, 191416511, Geranių g. 34, Dieveniškių mstl., Dieveniškių senj., Šalėminė r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (reimys)

Eik. Nr.	Struktūriniai	Pastabos Nr.	Paskutinė arskaitinė laikotarpio diena	Paskutinio pradžios atskaitinė laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS		136.330,30	184.441,65
I	Iš valstybės biudžeto		12.829,38	17.942,93
II	Iš savivaldybės biudžeto		54.995,70	39.861,09
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		60.482,29	69.877,64
IV	Iš kitų šaltinių		8.023,43	7.759,99
E	ISIPAREIGIJIMAI			
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai skolinimai		14.307,92	11.159,90
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių indėlinių esančiųjų metų dalis ir trumpalaikiai indėliniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų esančiųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinės sumos iš biudžetų ar fondų			
II.6.1	Chirbidinės finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės techninės išmokos		16,94	0,18
II.8	Grąžintini mokėjimai, įmokos ir kitos permokos	P17		
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		14.496,98	11.159,72
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17		
II.11	Sąskaitos mokėtinos sumos		-7,32	-7,32
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P18		
F	GRYNASIS TURTAS			
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tirosoos vėries rezervas			
II.2	Kiti rezervai		7,22	-7,22
III	Nuomosvėbės mclodo itaka		0,00	0,00
IV	Sukauptas pervėsis ar deficitas		-7,32	-7,32
IV.1	Einamųjų metų pervėsis ar deficitas			
IV.2	Ankstėniųjų metų pervėsis ar deficitas			
G	MAŽUMOS DALIES		184.831,00	166.504,33
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			

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

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

[Signature]
(parasas)

Lolita Miklauskienė
(vardas ir pavardė)

Mairija Zukovskaitė
(vardas ir pavardė)

Saltininkų r. Dievenikių "Kyla" pliusaija, 191416511, Germonių g. 34, Dievenikių mkl., Dievenikių sen., Saltininkų r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIŪGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
LD: 2147413850
D/L: 2020-03-30 09:00:35

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____

(data)

Pateiktos valiutos ir tikslumas: eurais

EB. Nr.	Straiptanalis	Reikšmės Nr.	Atskaitinis laikotarpis	Praėjus atskaitiniam laikotarpiui
		3	4	5
I			415,075,34	357,449,06
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		415,075,34	357,449,06
B	FINANSAVIMO PAJAMOS		283,503,93	252,121,35
I.1	IS valstybės biudžeto		121,890,76	98,483,94
I.2	IS savivaldybės biudžeto		6,750,73	4,336,22
I.3	IS ES, nacionalios valstybės ir tarptautinių organizacijų lėšų		2,929,92	2,507,55
I.4	IS kitų finansavimo šaltinių			
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kita pajamų suma	P02	-415,075,34	-357,449,06
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	P22	-357,846,23	-318,474,27
I	DARBO ŪMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-5,980,58	-4,777,18
II	NUOSIŪVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-4,696,00	-3,729,63
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-124,30	-368,56
IV	KOMANDIRUOCHI		-101,53	
V	TRANSPORTO		-1,149,39	-824,70
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII	PAPRASTŲŲ REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTINIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-6,150,61	-3,841,50
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSAUGŲ SAVIKAINA			
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS		-29,226,64	-15,433,22
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		0,00	0,00
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS ĮBIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H	GRYNAISIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNAISIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
K	TENKANTIS KONTROLIOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
L	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriė
(veikloje sektoriuose subjekto vadovė arba ją įgaliojusi administracijos vadovė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiosios buhalterės (buhalteris))


(parišas)

Lolita Mikalauskienė
(vardas ir pavardė)

Mairija Žukavskaja
(vardas ir pavardė)

2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. gruodžio 31 d.

I. BENDROJI DALIS

Šalčininkų r. Dieveniškų „Ryto“ gimnazija yra savivaldybės juridinis asmuo, turintis 5 sąskaitas banke ir antspauda su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu.

Šalčininkų r. Dieveniškų „Ryto“ gimnazija įregistruota 1994 m. rugpjūčio 29 d. 2015 m. rugpjūčio 10 d. pervardinta į gimnaziją.

Šalčininkų r. Dieveniškų „Ryto“ gimnazijos adresas: Geranių g. 34, Dieveniškės Šalčininkų rajonas, Lietuvos Respublika, įstaigos kodas 191416511.

Šalčininkų r. Dieveniškų „Ryto“ gimnazija yra savivaldybės įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos Valstybės biudžeto ir iš Šalčininkų rajono savivaldybės biudžeto.

Gimnazijos savininke yra savivaldybė. Gimnazijos teisės ir pareigas įgyvendina Šalčininkų rajono savivaldybė, kuri koordinuoja gimnazijos veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka, keičia gimnazijos nuostatus, priima sprendimą dėl gimnazijos buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose kompetencijai paskirtus klausimus.

Gimnazija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturi kontroliuojamų įstaigų.

Gimnazijoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirba 24 pedagogai, finansuojami iš mokinio krepšelio lėšų ir 12 darbuotojų, finansuojami iš savivaldybės biudžeto.

Gimnazija vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

Gimnazijos finansinės ataskaitos teikiamos už 2019 metus.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

Mažėjant vaikų gimstamumui, taip pat jauniems žmonėms išvykstant uždarbiauti į užsienį, mažėja mokyklinio amžiaus vaikų. Todėl mažėja ir gaunamos pajamos iš lėšų skirtų mokinio krepšeliui finansuoti.

Gimnazijos finansinė apskaita vedama naudojant VIRA ir LABBIS buhalterines programas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Gimnazijos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Gimnazija tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansinės ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos vadovą, patvirtintą gimnazijos direktoriaus 2014 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. VI–280 „Dėl apskaitos vadovo tvirtinimo“, Apskaitos politika apima ūkinių ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Gimnazijos direktorius tvirtina asmenų, turinčių teisę pasirašyti apskaitos dokumentus ir finansinė atskaitomybę sąrašą ir jų pavyzdžius.

Už buhalterinės apskaitos organizavimą, atskaitomybės pateikimą laiku, apskaitos dokumentų išsaugojimą atsako asmenys, nurodyti įsakymu.

2019 metais III ketvirtyje gimnazijos politikoje buvo papildytos apskaitos registro dėl mokyklinio autobuso naudojimo taisyklės 2019-08-20 įsakymo Nr. VI-114, o taip pat papildytas sąskaitų planas 209-08-20 įsakymas Nr. VI-115.

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Viso gimnazijos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina. Atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, yra rodoma galutinė suma.

Atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, yra rodoma galutinė suma.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti Šalčininkų rajono savivaldybės tarybos 2010 m. kovo 30 d. sprendimu Nr. T-1142.
2019 metais gimnazijoje nebuvo įsigyta ilgalaikio nematerialiojo turto..

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytas ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio turto vienetus, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto gimnazijos apraše.

Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą, išskyrus žemę ir kultūros vertybes finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo sumą.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus gimnazijos įsakymu.

Kai turtas perduodamas arba nurašomas, jo įsigijo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo sumos nurašomos.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija nėra.

Turto, kuris nebenaudojamas gimnazijoje nėra.

2019 metais gimnazijoje buvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atidūto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

Naudojimo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijo savikaina.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20 – ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo sumos – gimnazijos iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos, Lietuvos paramos fondų gautini pinigai, skirti gimnazijos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomos programos įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir gimnazijos gautus arba gautinus pinigus pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas bepinigiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos atskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos bepinigiam turtui įsigyti.

Gautos ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus atskaitiniam laikotarpiui“, 19-ajame VSAFAS „Finansiniai įsipareigojimai (Reikalavimai) ir likęs turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Išmokos

Visi įstaigos įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- ilgalaikiai atidejiniai;
- ilgalaikės finansinės skolos;
- kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai;
- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
- trumpalaikės finansinės skolos;
- pervestinos subsidijos ir finansavimo sumos;
- mokėtinos socialinės išmokos;
- pervestinos sumos į biudžetus, fondus ir kitiems subjektams;
- mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla;
- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- susiję su rinkos kainomis – tikrąja verte;
- iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikrąja verte;
- kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. P04, P30. - Ilgalaikis materialusis turtas.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 129290,67 Eur. Iš jų: mokslo ir švietimo pastatai - 109690,33 Eur; mašinos ir įrenginiai – 152,88 Eur; baldai ir biuro technika – 947,82 Eur; kitas ilgalaikis materialusis turtas - 18499,64 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gimnazija ne buvo įsigyto ilgalaikio turto. Gimnazijoje yra turto, kuris yra nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, jo įsigijimo savikaina –

15204,29 Eur

baldų komplektai – 3869,75 Eur

kompiuterinė įranga – 4597,05 Eur

kita biuro įranga – 2411,09 Eur

kitas ilgalaikis turtas – 4326,40 Eur

Gimnazija taip pat turi ilgalaikio nematerialiojo turto - programinę įrangą, kuri yra visiškai amortizuota, tačiau vis dar naudojama veikloje, jos įsigijimo savikaina 1292,55 Eur.

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto nėra.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ir aktai turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija gimnazijoje nėra.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami veikloje ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos nėra.

Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs - nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

Turto pergrupavimo į kitas grupes per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Gimnazija neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

Turto perduoto Turto bankui nėra.

Į atsargas skirtas ilgalaikis turtas arba skirtas perduoti - nebuvo.

Trečiųjų asmenų laikomų atsargų balansinė vertė pagal atsargų grupes nėra.

Informacija apie ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 12-to standarto I priede nustatytą formą (pridedama) ir pagal 13-jo standarto I priede nustatytą formą (pridedama).

Pastaba Nr. P09 – Išankstiniai apmokėjimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinių apmokėjimų likutis 594,05 Eur. Likutį sudarė išankstinis apmokėjimas už vadovėlius - 160,44 Eur, rinkliava - 22,00 Eur, ūkinių prekių įsigijimas - 411,61 Eur. Apmokėjimus atlikome iš 2019 metų skirtų biudžeto asignavimų.

Informacija apie išankstinių apmokėjimų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 6-jo standarto 6 priede nustatytą formą (pridedama).

Pastaba Nr. P10. Per vienus metus gautinos sumos.

Per vienus metus gautinos sumos sudarė - 14507,92 Eur. Iš jų: sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto - 13272,70 Eur. (atostoginių rezervų - 13083,00 Eur; atostoginių rezervų socialinio draudimo įmokos - 189,70 Eur); iš savivaldybės biudžeto - 1235,22 Eur. (atostoginių rezervų 1200,87 Eur; atostoginių rezervų socialinio draudimo įmokos - 17,41 Eur, komunalinės paslaugos (el. energija) - 16,94 Eur. Palyginus su 2018 metais - padidėjo - 3348,20 Eur., tai yra susiję su darbo užmokesčio etatinių apmokėjimų.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama pagal 17- to standarto 7 priede nustatytą formą (pridedama).

Pastaba Nr. P11 - Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2019 metų pabaigai yra 6438,36 Eur pinigų likutis. Likutį sudaro 2434,54 Eur - 2% paramos lėšos, 3701,73 Eur - Europos Sąjungos lėšos; 302,09 Eur iš kitų šaltinių.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama pagal 17- to standarto 8 priede nustatytą formą (pridedama).

Pastaba Nr. P12 Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai - 136330,30 Eur. Iš valstybės biudžeto - 12829,38 Eur; savivaldybės biudžeto lėšos - 54995,20 Eur; iš Europos Sąjungos lėšų - 60482,29 Eur; iš kitų šaltinių - 8023,43 Eur. Reikšmingos finansavimo sumos pagal šaltinius ir paskirtį detalizuotos 20-jo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4-ame priede (pridedamas) bei 5-ame priede (pridedamas) pateikta informacija apie finansavimo sumų likučius.

Pastaba Nr. P17. Tiekėjams mokėtinos sumos ir sukauptos mokėtinos sumos.

2018 metų pabaigai skolos tiekėjams likutis - 16,94 Eur. Tai yra skola už el. energiją. Palyginus su 2018 metais skolos likutis padidėjo 16,76 Eur.

Sukauptų mokėtinų sumų likutis 2019 metų pabaigai - 14490,98 Eur; Tai yra sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos, iš jų: atostoginių sąnaudos - 14283,87 Eur (2018 m - 8453,36 Eur); sukauptos atostoginių valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos - 207,11 Eur (2017 m - 2706,36 Eur). Tai yra susieta su SODROs įmokų pakeitimu.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama 17 -to standarto 12 priede nustatyta forma (pridedama).

Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Grynasis turtas 2019 metų pabaigai - 7,22 Eur su minusu ženklu. Tai yra ankstesnių metų perviršis. Tas perviršis susidarė dėl 2015 metų valiutos keitimo.

Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

2018 metų pabaigai pagrindinių veiklų sąnaudų suma - 415075,34 Eur. Tai yra visos sąnaudos susijusios su gimnazijos veikla. Tai yra: darbo užmokesčiai ir socialinis draudimas - 357846,23 Eur; nusidėvėjimo ir amortizacijos - 5780,58 Eur; komunalinių paslaugų ir ryšių - 14696,00 Eur; komandiruočių 124,30 Eur, transporto išlaikymas - 101,58 Eur, kvalifikacijos kėlimo - 1149,39 Eur; sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina - 6150,62 Eur; kitos paslaugos - 29226,64 Eur.

Informacija apie veiklos sąnaudas pateikta 25 -to standarto priede „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“ (pridedama).

Pastaba Nr. P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Tą straipsnį sudaro sąnaudos darbo užmokesčio skaičiavimui - 351851,46 Eur gimnazijos darbuotojams pagal darbo sutartis. Prie darbo užmokesčio buvo priskaičiuotos ir socialinio draudimo įmokos - 5994,77 Eur, kurios buvo pervestos SODRAi.

Trumpas aprašymas apie straipsnius ne pažymėtus pastabose.

Atsargos suskirstytos į grupes: medžiagos ir žaliavos bei ūkinis inventorių. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likučio nebuvo. Visos pirktos medžiagos ir žaliavos buvo iškart panaudotos veikloje. Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta ir panaudota atsargų už 2919,75 Eur.

Informacija apie vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 8- to standarto 1 priede nustatyta forma (pridedama).

Inventorių, kuris atiduodamas naudojimui, iškeliamas į nebalansinę sąskaitą. Nebalansinėje sąskaitoje inventorių apskaitomas kiekiu ir suma kontrolės tikslais. 2019 m perduota naudojimui inventoriaus už 2441,42, o taip neatlygtinai gauta 5361,17 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta knygų ir ūkinio inventoriaus kaip netinkamo naudoti, kuris nepataisomai sugedęs ir fiziškai susidėjęs. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ūkinio inventoriaus nebalansinėje sąskaitoje likutis 134206,59 Eur.

Pagrindinės veiklos pajamos

Finansavimo pajamų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai iš valstybės biudžetų – 415075,34 Eur (2018 m. - 357449,05 Eur); iš valstybės biudžeto – 283503,93 (2018 m. – 252121,35 Eur); iš savivaldybės biudžetu – likutis 12180,76 Eur (2018 m. 98483,94 Eur); iš Europos Sąjungos ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo pajamų likutis 6750,73 Eur (2018 m. – 4336,22 Eur); iš kitų šaltinių ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo pajamų likutis sudarė 2929,92 Eur (2018 m. – 2507,55 Eur).

Gimnazija neteikia jokių paslaugų ir kitų pajamų iš to neturi.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta 10- to standarto 2 priede nustatyta forma (pridedama).

Direktorė



Lolita Mikalauskiene

Buhalterė

Marija Žukovskaja