

ŠIRVINTŲ R. GELVONŲ GIMNAZIJA

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2020 m. I KETV.

I. Bendroji dalis

Viešąjį subjektą (toliau – mokykla) identifikuojantys duomenys:

Subjekto pavadinimas	Širvintų r. Gelvonų gimnazija
Kodas	190361318
Adresas	Šviesos g. 7, Gelvonai, Širvintų rajonas
Telefonas	8-382-42138
Elektroninio pašto adresas	gelvonumokykla@gmail.com ,

Gimnazijos veikla:

Gimnazija savo veikloje vadovaujasi nuostatais, patvirtintais Širvintų rajono savivaldybės tarybos.

Gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, savivaldybės biudžetinė įstaiga, turinti antspaudą su savo pavadinimu, atsiskaitomąją bei kitas sąskaitas Lietuvos respublikos registruotuose bankuose. Gimnazija turi paramos gavėjo statusą ir gauna paramą.

Gimnazijos grupė – bendrojo ugdymo mokykla.

Pagrindinė veiklos sritis ir rūšis: Švietimas. Vidurinis ugdymas, kodas 85.31.20.

Mokykloje mokomi 1-12 klasių mokiniai, yra įsteigta ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo mišrioji grupė, yra suaugusiųjų klasės.

Mokykla organizuoja mokinių pavėžėjimą į mokyklą ir atgal, nemokamą bei maitinimą už pinigus, mokykla turi bendrabutį ir teikia apgyvendinimo paslaugas mokiniams.

II. Apskaitos politika

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

Mokykla tvarko buhalterinę apskaitą ir rengia finansines ataskaitas, vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei apskaitos politika, patvirtinta gimnazijos direktoriaus 2017 m. rugsėjo 27 d. įsakymu Nr. V-85 „Dėl Širvintų r. Gelvonų gimnazijos apskaitos politikos patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Mokyklos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją, priemonę, lėšų šaltinį, ekonominę klasifikaciją.

Mokyklos finansinės ir ūkinės veikos operacijos registruojamos vieningoje Labbis - 4 apskaitos sistemos programoje. Darbo užmokestis Mokyklos darbuotojams skaičiuojamas Bonus 6 programa.

III. Pastabos

MEDŽIAGOS, ŽALIAVOS IR ŪKINIS INVENTORIUS

1. Medžiagų, žaliavų, kuro ir ūkinio inventoriaus likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Pavadinimas	Sąskaita	Suma (EUR)
Maisto produktai	2010004	339,11
Medžiagos ir žaliavos	2010001	413,05
Ūkinis inventorių	2020001	
Kuras (dyzelinas, medžio granulės)	2010005	761,75
Iš viso		1 513,91

PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

2. Sukauptas gautinas sumas sudaro:

Gautinos sumos iš valstybės biudžeto			
1	Darbo užmokestis MK	Atostogų ir DU	56 989,92
2	Soc. draudimas MK	1,45% soc. draudimas	926,76
3	Gautimos sumos kitoms išlaidoms	Kitos paslaugos	17,52
	Viso Valstybės biudžeto		57 934,20
7	Darbo užmokestis	Atostogų ir DU	21 100,54
8	Socialinis draudimas	Soc. draudimas 1.45 %	388,45
9	Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	Už ryšių paslaugas	155,35
10	Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	Už komunalines paslaugas	2 785,55
11	Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	Kitos paslaugos	1,20
12	Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	Transporto remonto paslaugos	
13	Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	Už pavėžėjimą	
	Viso savivaldybės biudžeto		24 431,09
	Viso sukauptos gautinos sumos		82 365,29

3. Kitos sukauptos gautinos sumos yra gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto 2 064,05 EUR. Gautinos įmokos iš tėvų už švietimo paslaugas ir maitinimo paslaugas 374,46 EUR., gautinos sumos už turto naudojimą 299 EUR.

PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

4. Pinigų likučiai sąskaitose:

Sąskaita		Likučiai (EUR)
Spec. lėšų mokėjimo kortelėse		290,42
Banko sąskaitoje spec. lėšų (maitinimo ir ugdymo lėšos)		2 783,87
Pavedimų lėšų projekto 5SB(AP)		
Pavedimų lėšų projekto 3ES		1 940,47
Paramos 2 %		1 956,10
Detalizuota atsiskaitomoji sąskaita	Mokinio krepšelio	51,13
	Nemokamo maitinimo	
	Aplinkos lėšų	1 611,89
	Kitų paslaugų	
Iš viso piniginių lėšų		8 613,88

TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

5. Kitos pervestinos sumos yra 2064,03 EUR - pervestinos sumos biudžetui už parduotus maisto produktus, ugdymo paslaugas.

6. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro : 7 024,67 EUR

Tiekėjas	Už ką	Suma (EUR)
AB Telia Lietuva	Už ryšių paslaugas	29,09
UAB Viada	Už kurą	489,09
UAB Širvintų vandenys	Už vandenį	3,74
AB Energijos skirstymo operatorius	Už elektros energiją	352,16
UAB Grūstė	Už maisto produktus	2 913,01
UAB Ignitis	Už elektros energiją	142,43
UAB Širvintų šiluma	Už šildymo paslaugas	2 266,35
UAB Nacionalinis švietimo c.	Už elektroninį dienyną	17,52
UAB Tele2	Už ryšių paslaugas	5,26
UAB Antagutė	Už atliekų išvežimą	8,76
UAB Andeta	Už kurą	639,96
UAB Ecoservice	Už paslaugas	12,10
UAB Nevda	Už paslaugas	24,20
UAB AB Lietuvos radijo ir televizijos centras	Už ryšių paslaugas	121,00
Iš viso		7 024,67

7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Mokyklos darbuotojai	Darbo užmokestis	30 561,13
VSDFV Širvintų skyrius	Soc. Draudimas darbdavio lėšomis	831,47
VSDFV Širvintų skyrius	Soc. Draudimas darbuotojo lėšomis	9 823,44
VMI Širvintų skyrius	Pajamų mokestis	8 081,57
Iš viso		49 297,61

8. Sukauptos atostoginių sąnaudos 29 624,43 EUR , sukauptos valstybinio socialinio draudimo sąnaudos 483,74 EUR.

PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

9. Finansavimo pajamos sudaro:

	Finansavimo pajamos (EUR) iš:				
	Valstybės biudžeto	Savivaldybės biudžeto	Europos sąjungos	Kitų šaltinių	Pagrindinės veiklos kitos pajamos (SP)
Kitoms išlaidoms	107532,41	55719,95	1507,83	0,30	
Ilgalaikiam turtui	3541,26	1568,09	1029,99	166,67	
Atsargoms	5128,76	5316,87		418,48	1416,41
Apskaičiuotos pajamos maitinimo ir ugdymo paslaugoms darželyje					543,23
Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas					897,00
Iš viso	116202,43	62604,91	2537,82	585,45	2856,64
Iš viso finansavimo pajamos	184787,25				

10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – lėšos už maitinimą ir ugdymą 1 959,64 EUR., pajamos už ilgalaikio materialiojo turto nuomą 897 EUR.

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos apskaitoje detalizuojamos pagal finansavimo šaltinius, valstybės funkciją, priemonę ir ekonominę klasifikaciją.

Direktorė

Jūratė Stankevičienė

Vyr.buhalterė

Regina Čapskienė

