

ŠIRVINTŲ R. GELVONŲ GIMNAZIJA

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2020 m. III 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 bendrąbutį 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	391,63
Medžiagos ir žaliavos	2010001	282,65
Ūkinis inventorių	2020001	9 180,03
Kuras (dyzelinas, medžio granulės)	2010005	659,62
Iš viso		10 513,93

PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

2. Sukauptas gautinas sumas sudaro:

Gautinos sumos iš valstybės biudžeto			
1	Darbo užmokestis MK	Atostogų ir DU	60 213,64
2	Soc. draudimas MK	1,45% soc. draudimas	983,85
3	Gautinos sumos kitoms išlaidoms	Kitos paslaugos	
	Viso Valstybės biudžeto		61 197,49
7	Darbo užmokestis	Atostogų ir DU	20 607,70
8	Socialinis draudimas	Soc. draudimas 1.45 %	421,32
9	Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	Už ryšių paslaugas	155,34
10	Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	Už komunalines paslaugas	60,97
11	Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	Kitos paslaugos	66,20
12	Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	Transporto remonto paslaugos	
13	Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	Už pavėžėjimą	20,48
	Viso savivaldybės biudžeto		21 332,01
	Viso sukauptos gautinos sumos		82 529,50

3. Kitos sukauptos gautinos sumos yra gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto 1 985,89 EUR. Gautinos įmokos iš tėvų už švietimo paslaugas ir maitinimo paslaugas 314,21 EUR., gautinos sumos už turto naudojimą 311,78 EUR, gautinos sumos už parduotus produktus 4,31 (pinigų likutis kasoje).

PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

4. Pinigų likučiai sąskaitose:

Sąskaita		Likučiai (EUR)
Spec. lėšų mokėjimo kortelėse		795,71
Banko sąskaitoje spec. lėšų (maitinimo ir ugdymo lėšos)		2 288,36
Pavedimų lėšų projekto 5SB(AP)		
Pavedimų lėšų projekto 3ES		1 940,47
Paramos 2 %		1 956,10
Detalizuota atsiskaitomoji sąskaita	Mokinio krepšelio	801,57
	Nemokamo maitinimo	
	Aplinkos lėšų	1 633,95
	Kitų paslaugų	0,35
Iš viso piniginių lėšų		9 416,51

TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

5. Kitos pervestinos sumos yra 1985,89 EUR - pervestinos sumos biudžetui už parduotus maisto produktus, ugdymo paslaugas.

6. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro : 6 479,37 EUR

Tiekėjas	Už ką	Suma (EUR)
AB Telia Lietuva	Už ryšių paslaugas	29,09
UAB Viada	Už kurą	881,51
UAB Širvintų vandenys	Už vandenį	145,18
AB Energijos skirstymo operatorius	Už elektros energiją	447,45
UAB Grūstė	Už maisto produktus	4 170,73
UAB Ignitis	Už elektros energiją	283,65
UAB Širvintų šiluma	Už šildymo paslaugas	263,76
UAB Tele2	Už ryšių paslaugas	5,26
UAB Antagutė	Už atliekų išvežimą	8,76
UAB Ecoservice	Už paslaugas	12,10
UAB Nevda	Už paslaugas	24,20
Jonavos dezinfekcija	Už paslaugas	42,00
UAB AB Lietuvos radijo ir televizijos centras	Už ryšių paslaugas	121,00
Laima Zmejauskienė	Kompensacija už pavėžėjimą	20,48
Nacionalinis švietimo centras	Už el. dienyno paslaugas	24,20
Iš viso		6 479,37

7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Mokyklos darbuotojai	Darbo užmokestis	32 182,48
VSDFV Širvintų skyrius	Soc. Draudimas darbdavio lėšomis	917,18
VSDFV Širvintų skyrius	Soc. Draudimas darbuotojo lėšomis	10 484,12
VMI Širvintų skyrius	Pajamų mokestis	8 543,57
Iš viso		52 127,35

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	332 826,72	142 011,46	1 507,83	0,30	
Ilgalaikiam turtui	10 623,78	4 887,81	3 089,97	500	
Atsargoms	14 797,55	15 892,31		574,48	2 185,84
Apskaičiuotos pajamos maitinimo ir ugdymo paslaugoms darželyje					838,84
Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas					1 495,00
Iš viso	358 248,05	162 791,58	4 597,8	1 074,78	4 519,68
Iš viso finansavimo pajamos	531 231,89				

10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – lėšos už maitinimą ir ugdymą 3 024,68 EUR., pajamos už ilgalaikio materialiojo turto nuomą 1 495 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