

ŠIRVINTŲ R. GELVONŲ GIMNAZIJA

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2021 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 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	591,69
Medžiagos ir žaliavos	2010001	258,97
Ūkinis inventorių	2020001	
Kuras (dyzelinas, medžio granulės)	2010005	891,91
Iš viso		1 742,57

PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

2. Sukauptas gautinas sumas sudaro:

Gautinos sumos iš valstybės biudžeto			
1	Darbo užmokestis MK	Atostogų ir DU	60 080,11
2	Soc. draudimas MK	1,45% soc. draudimas	945,89
3	Gautimos sumos kitoms išlaidoms	Kitos paslaugos	24,20
	Konsultavimas VB	DU	466,91
	Viso Valstybės biudžeto		61 517,11
7	Darbo užmokestis	Atostogų ir DU	19 549,41
8	Socialinis draudimas	Soc. draudimas 1.45 %	281,27
9	Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	Už ryšių paslaugas	155,58
10	Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	Už komunalines paslaugas	4 737,56
11	Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	Kitos paslaugos	
12	Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	Transporto remonto paslaugos	
13	Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	Už pavėžėjimą	
	Viso savivaldybės biudžeto		24723,82
	Viso sukaupotos gautinos sumos		86240,93

3. Kitos sukaupotos gautinos sumos yra gautinos sumos: gautinos įmokos iš tėvų už švietimo paslaugas ir maitinimo paslaugas 370,02 EUR., gautinos sumos už turto naudojimą 228,05 EUR, gautinos sumos už parduotus produktus 0,13 (pinigų likutis kasoje).

PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

4. Pinigų likučiai sąskaitose:

Sąskaita		Likučiai (EUR)
Spec. lėšų mokėjimo kortelėse		398,62
Banko sąskaitoje spec. lėšų (maitinimo ir ugdymo lėšos)		3 145,65
Pavedimų lėšų projekto 5SB(AP)		
Pavedimų lėšų projekto 3ES		3 448,30
Paramos 2 %		2 876,69
Detalizuota atsiskaitomoji sąskaita	Mokinio krepšelio	
	Nemokamo maitinimo	
	Aplinkos lėšų	1 767,40
	Kitų paslaugų	16,00
Iš viso piniginių lėšų		11 652,66

TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

5. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro : 10 359,89 EUR

Tiekėjas	Už ką	Suma (EUR)
AB Telia Lietuva	Už ryšių paslaugas	29,32
UAB Viada	Už kurą	866,70
UAB Širvintų vandenys	Už vandenį	124,82
AB Energijos skirstymo operatorius	Už elektros energiją	493,85
UAB Grūstė	Už maisto produktus	3 536,93
UAB Imilitex	Už elektros energiją	393,66
UAB Širvintų šiluma	Už šildymo paslaugas	4606
UAB Tele2	Už ryšių paslaugas	5,26
UAB Antagutė	Už atliekų išvežimą	8,76
UAB Ecoservice	Už paslaugas	24,20
UAB Nevda	Už paslaugas	24,20
UAB Mezon	Už ryšių paslaugas	121,00
Nacionalinis švietimo centras	Už el. dienyno paslaugas	24,20
Iš viso		10 258,90

6. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Mokyklos darbuotojai	Darbo užmokestis	32 695,46
VSD FV Širvintų skyrius	Soc. Draudimas	767,64

	darbdavio lėšomis	
VSDFV Širvintų skyrius	Soc. Draudimas darbuotojo lėšomis	10 897,68
VMI Širvintų skyrius	Pajamų mokestis	8 569,88
Iš viso		52 930,66

7. Sukauptos atostoginių sąnaudos 27 949,41 EUR , sukauptos valstybinio socialinio draudimo sąnaudos 459,52 EUR.

PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

8. Finansavimo pajamos sudaro:

	Finansavimo pajamos (EUR) iš:				
	Valstybės biudžeto	Savivaldybės biudžeto	Europos sąjungos	Kitų šaltinių	Pagrindinės veiklos kitos pajamos (SP)
Kitoms išlaidoms	116 540,08	60 131,58		0,15	
Ilgalaikiam turtui	3 541,26	1 550,11	1 030,05	166,67	
Atsargoms	7 303,92	3 269,61		365,18	664,13
Apskaičiuotos pajamos maitinimo ir ugdymo paslaugoms darželyje					679,29
Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas					698
Iš viso	127 385,26	64 951,30	1 030,05	532	1 941,42
Iš viso finansavimo pajamos	195 840,03				

9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – lėšos už maitinimą ir ugdymą 1343,42 EUR., pajamos už ilgalaikio materialiojo turto nuomą 698 EUR.

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

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

Direktorė

Sondra Bartulienė

Vyr.buhalterė

Regina Čapskienė