

ŠIRVINTŲ R. GELVONŲ GIMNAZIJA

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2019 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 ir Bagaslaviškio Igno Šeinių pradinio ugdymo skyrius.

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	93,05
Medžiagos ir žaliavos	2010001	526,41
Ūkinis inventorių	2020001	118,59
Kuras (dyzelinas, medžio granulės)	2010005	676,92
Iš viso		1 414,97

PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

2. Sukauptas gautinas sumas sudaro:

Gautinos sumos iš valstybės biudžeto			
1	Darbo užmokestis MK	Atostogų ir DU	46 289,50
2	Soc. draudimas MK	1,45% soc. draudimas	5 854,49
3	Gautinos sumos kitoms išlaidoms	Kitos paslaugos	45,08
	Viso Valstybės biudžeto		52 189,07
7	Darbo užmokestis	Atostogų ir DU	16 789,65
8	Socialinis draudimas	Soc. draudimas 1.45 %	1 587,07
9	Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	Už ryšių paslaugas	71,10
10	Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	Už komunalines paslaugas	4 732,71
11	Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	Kitos paslaugos	44,2
12	Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	Transporto remonto paslaugos	179,20
13	Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	Už pavėžėjimą	49,20
	Viso savivaldybės biudžeto		23 403,93
	Viso sukauptos gautinos sumos		75 642,92

3. Kitos sukauptos gautinos sumos yra gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto 2 721,13 EUR. Gautinos įmokos iš tėvų už švietimo paslaugas ir maitinimo paslaugas 536,41 EUR.

PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

4. Pinigų likučiai sąskaitose:

Sąskaita	Likučiai (EUR)
Spec. lėšų mokėjimo kortelėse	620,90
Banko sąskaitoje spec. lėšų (maitinimo ir ugdymo lėšos)	2 072,29
Pavedimų lėšų projekto 5SB(AP)	

Pavedimų lėšų projekto 3ES		12 308,97
Paramos 2 %		1 133,72
Detalizuota atsiskaitomoji sąskaita	Mokinio krepšelio	
	Nemokamo maitinimo	
	Aplinkos lėšų	292,04
	Kitų paslaugų	
	Perduotų lėšų iš švietimo centro (5SB)	
Iš viso piniginių lėšų		16 427,92

TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

5. Kitos mokėtinos sumos yra 2 306 EUR - pervestinos sumos biudžetui už parduotus maisto produktus, 415,13 EUR – pervestinos sumos už suteiktas ugdymo paslaugas.

6. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro : 11 484,4 EUR

Tiekėjas	Už ką	Suma (EUR)
VĮ Infrastruktūra	Interneto paslaugos	62,65
AB Telia Lietuva	Už ryšių paslaugas	30,75
UAB Viada	Už kurą	1 075,48
UAB Širvintų vandenys	Už vandenį	139,37
AB Energijos skirstymo operatorius	Už elektros energiją	376,20
UAB Grūstė	Už maisto produktus	2 567,50
UAB Energijos tiekimas	Už elektros energiją	348,84
UAB Širvintų šiluma	Už šildymo paslaugas	3 859,54
UAB Nacionalinis švietimo c.	Už elektroninį dienyną	17,52
UAB Tele2	Už ryšių paslaugas	5,26
UAB Antagutė	Už Atliekų išvežimą	8,76
UAB Transmito	Už paslaugas	179,20
UAB Vivalsa	Už kurą	547,35
L.Zmejauskienė	Už pavėžėjimą	49,92
UAB Jonavos dezinfekcija	Už paslaugas	42,00
UAB Agesina GTC	Už paslaugas	73,59
Iš viso		9 383,93

7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Mokyklos darbuotojai	Darbo užmokestis	25 613,3
VSDFV Širvintų skyrius	Soc. Draudimas darbdavio lėšomis	595,30
VSDFV Širvintų skyrius	Soc. Draudimas darbuotojo lėšomis	8 262,31

VMI Širvintų skyrius	Pajamų mokestis	6 756,12
Iš viso		34 923,4

8. Sukauptos atostoginių sąnaudos 22 447,42 EUR , Sukauptos valstybinio socialinio draudimo sąnaudos 6 846,26 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	88 089,81	55 012,19	3 639,76	5,53	
Ilgalaikiam turtui	3 377,82	1 582,28	1 167,87	172,70	
Atsargoms	3 312,95	10 060,62	34,21	893,11	1 932,73
Apskaičiuotos pajamos maitinimo ir ugdymo paslaugoms darželyje					461,83
Iš viso	94 780,58	66 655,09	4 841,84	1 071,34	2 394,56
Iš viso finansavimo pajamos	169 743,41				

10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – lėšos už maitinimą ir ugdymą 2 394,56 EUR.,

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

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

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
laikintai vykdanči direktoriaus funkcijas

Jūratė Stankevičienė

Vyr.buhalterė

Regina Čapskienė