

ŠIRVINTŲ R. GELVONŲ GIMNAZIJA

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2019 m. III KETV.

I. Bendroji dalis

Viešąjį subjektą (toliau – mokyklą) 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 | 415,82 |
| Medžiagos ir žaliavos | 2010001 | 504,09 |
| Ūkinis inventorių | 2020001 | 118,59 |
| Kuras (dyzelinas, medžio granulės) | 2010005 | 363,08 |
| | | |
| Iš viso | | 1 401,58 |

PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

2. Sukauptas gautinas sumas sudaro:

| Gautinos sumos iš valstybės biudžeto | | | |
|--------------------------------------|---|------------------------------|------------------|
| 1 | Darbo užmokestis MK | Atostogų ir DU | 53 938,41 |
| 2 | Soc. draudimas MK | 1,45% soc. draudimas | 5 964,31 |
| 3 | Gautinos sumos kitoms išlaidoms | Kitos paslaugos | 80,17 |
| | Viso Valstybės biudžeto | | 59 982,89 |
| 7 | Darbo užmokestis | Atostogų ir DU | 16 705,41 |
| 8 | Socialinis draudimas | Soc. draudimas 1.45 % | 1 574,41 |
| 9 | Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto | Už ryšių paslaugas | 34,46 |
| 10 | Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto | Už komunalines paslaugas | 1 019,74 |
| 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 | 23,04 |
| | Viso savivaldybės biudžeto | | 19 357,06 |
| | Viso sukauptos gautinos sumos | | 79 339,95 |

3. Kitos sukauptos gautinos sumos yra gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto 2 385,64 EUR. Gautinos įmokos iš tėvų už švietimo paslaugas ir maitinimo paslaugas 240,57 EUR.

PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

4. Pinigų likučiai sąskaitose:

| Sąskaita | Likučiai (EUR) |
|---|----------------|
| Spec. lėšų mokėjimo kortelėse | 664,59 |
| Banko sąskaitoje spec. lėšų (maitinimo ir ugdymo lėšos) | 2 432,98 |
| Pavedimų lėšų projekto 5SB(AP) | 205,54 |

| | | |
|-------------------------------------|--------------------|-----------|
| Pavedimų lėšų projekto 3ES | | 4 048,40 |
| Paramos 2 % | | 1 073,45 |
| Detalizuota atsiskaitomoji sąskaita | Mokinio krepšelio | 12 233,58 |
| | Nemokamo maitinimo | |
| | Aplinkos lėšų | 251,93 |
| | Kitų paslaugų | 56,39 |
| | VB už pažymėjimus | 8,70 |
| Iš viso piniginių lėšų | | 20 975,56 |

TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

5. Kitos mokėtinos sumos yra 1 970,51 EUR - pervestinos sumos biudžetui už parduotus maisto produktus - 415,13 EUR – pervestinos sumos už suteiktas ugdymo paslaugas.

6. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro : 5 736,41 EUR

| Tiekėjas | Už ką | Suma (EUR) |
|------------------------------------|------------------------|------------|
| VĮ Infrastruktūra | Interneto paslaugos | 62,65 |
| AB Telia Lietuva | Už ryšių paslaugas | 29,20 |
| UAB Viada | Už kurą | 1 128,13 |
| UAB Širvintų vandenys | Už vandenį | 189,55 |
| AB Energijos skirstymo operatorius | Už elektros energiją | 338,72 |
| UAB Grūstė | Už maisto produktus | 3 450,12 |
| UAB Ignitis | Už elektros energiją | 316,28 |
| UAB Širvintų šiluma | Už šildymo paslaugas | 154,33 |
| UAB Nacionalinis švietimo c. | Už elektroninį dienyną | 17,52 |
| UAB Tele2 | Už ryšių paslaugas | 5,26 |
| UAB Antagutė | Už Atliekų išvežimą | 8,76 |
| UAB Ecoservice | Už paslaugas | 12,10 |
| Laima Zmejauskienė | Už pavėžėjimą | 23,04 |
| | | |
| | | |
| Iš viso | | 5 735,66 |

7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

| | | |
|------------------------|-----------------------------------|-----------|
| Mokyklos darbuotojai | Darbo užmokestis | 30 087,10 |
| VSDfV Širvintų skyrius | Soc. Draudimas darbdavio lėšomis | 703,90 |
| VSDfV Širvintų skyrius | Soc. Draudimas darbuotojo lėšomis | 9 755,16 |
| VMI Širvintų skyrius | Pajamų mokestis | 8 354,40 |
| Iš viso | | 48 900,56 |

Sukauptos atostoginių sąnaudos 22 447,42 EUR , Sukauptos valstybinio socialinio draudimo sąnaudos 6 846,26 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 | 283 762,31 | 143 382,75 | 10 834,44 | 20,55 | |
| Ilgalaikiam turtui | 10 120,54 | 4 756,37 | 3 388,45 | 536,62 | |
| Atsargoms | 11 396,38 | 19 100,63 | 1 876,40 | 1 731,87 | 4 368,84 |
| Apskaičiuotos pajamos maitinimo ir ugdymo paslaugoms darželyje | | | | | 1 563,55 |
| | | | | | |
| Iš viso | 305 279,23 | 167 239,75 | 16 099,29 | 2 289,04 | 5 932,39 |
| Iš viso finansavimo pajamos | 496 839,70 | | | | |

9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – lėšos už maitinimą ir ugdymą 5 932,39 EUR.

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

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

Direktorė

Jūratė Stankevičienė

Vyr.buhalterė

Regina Čapskienė