

2019 M. III KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. lapkričio 8 d.

Bendroji dalis

1. Bendroji dalis detaliai aprašyta aiškinamajame rašte prie 2018 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio
2. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį 94.

Apskaitos politika

3. Apskaitos politika detaliai aprašyta aiškinamajame rašte prie 2018 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio.

Pastabos

4. Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir turto nuvertėjimo sumą.

4.1. Ilgalaikio materialiojo turto pastatų grupei priklauso:

- gyvenamieji pastatai (bendrabutis), kurių likutinė vertė – 67975,81 €;
- negyvenamieji pastatai (mokyklos pastatas), kurių likutinė vertė – 1502421,25 €.

4.2. Ilgalaikio materialiojo turto grupė baldai ir biuro įranga įstaigoje skirstoma į tris pogrupius:

- baldai, kurių likutinė vertė – 0,00 €;
- kompiuterinė įranga, kurios likutinė vertė – 9285,99 €;
- biuro įranga, kurios likutinė vertė – 0,00 €.

5. Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus grupei priskiriama:

- Medžiagos (degalai, sanitarijos ir higienos priemonės, kanceliarinės prekės, remonto medžiagos ir atsarginės dalys). Ataskaitoje pateiktą sumą (įsigijimo savikaina) sudaro: degalų (dizelino) vertė – 118,70 €, sanitarijos ir higienos priemonių, kanceliarinių prekių – 401,06 €, pažymėjimų blankų – 134,65 €.

- Ūkinis inventorių. Visas šiais metais gautas ūkinis inventorių išduotas naudojimui ir apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

6. Išankstiniai apmokėjimai -139,50 € ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 794,58 €.

7. Tai gautinos sumos už suteiktas paslaugas: trumpalaikę patalpų, inventoriaus nuomą 174,29 € , apgyvendinimą bendrabutyje 647,00 € .

8. Sukauptas gautinas sumas sudaro:

- sukauptos gautinos sumos iš valstybės ir savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui ir kitoms išlaidoms, kurioms gauti paraiškos bus teikiamos tik sekančio mėn. pradžioje (t.y. darbo užmokestis ir įmokos soc. draudimui, priskaičiuotos paslaugų teikimo išlaidos) – 87963,07 €;
- sukauptas atostogų rezervas ir įmokos soc. draudimui – 65476,48 €;
- sukauptos gautinos sumos iš ES lėšų (projektų Erasmus+) - 10286,93 €;

- kitos sukauptos gautinos sumos 9246,66 € iš savivaldybės gautinos biudžetinių įstaigų pajamų lėšos.

9. Kitos gautinos sumos – tai patalpų nuomininkų įsiskolinimas už komunalines paslaugas: šildymą, elektros energiją, vandens tiekimą – 188,19 ir gautinos sumos iš atskaitingų asmenų (projekto Erasmus+ vykdytojams išmokėtas avansas komandiruotei) – 6084,6 €.

10. Pinigų likučiai banko sąskaitose:

- biudžetinių lėšų – 0,00 €;
- pajamų už paslaugas – 360,27 €;
- pavedimų lėšų – 1308,70 €;
- paramos - 88,00 €;
- projektų „Erasmus+ lėšos – 24457,15 €;

Pinigų likutis kasoje – 33,31 €.

11. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų sumą sudaro priskaičiuotas darbo užmokestis ir įmokos socialiniam draudimui.

12. Sukauptos mokėtinos sumos – tai sukauptas atostogų rezervas 64633,54 € ir įmokos soc. draudimui 842,94 €, taip pat kitos mokėtinos sumos 9550,00 (kitos lėšos projektų Erasmus+ užbaigimui).

13. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro apskaičiuotas mokestis už kopijavimo paslaugas 73,60 €, sporto salės nuomą neformaliam mokinių ugdymui 145 €, valgyklos patalpų ir įrengimų nuomą 421,11 €, sporto stovyklų mokinių gyvenimą bendrabutyje 1407 €.

14. Kitos veiklos pajamos – tai per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos pajamos už aktų ir sporto salių nuomą 1175,00 €, už kitų asmenų, nesusijusių su mokinių ugdymo veikla, apgyvendinimą bendrabutyje 10913,00 €.

Direktorė

Regina Drūsienė

Vyr. finansininkė

Regina Gražienė