

IGNALINOS R. VIDIŠKIŲ GIMNAZIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

Ignalinos r. Vidiškių gimnazija – dieninė, bendrojo lavinimo mokykla, vykdanči pradinio, pagrindinio ir vidurinio ugdymo programas. Gimnazijos adresas: Ignalinos g. 1A, LT-30234 Vidiškės, Ignalinos r. sav. Įstaigos kodas 191089725. Pagrindinė veiklos sritis – švietimas.

Gimnazija neturi nei kontroliuojamų, nei asocijuotų subjektų.

Gimnazijoje ir jos skyriuose dirba 68 darbuotojai: 47 pedagoginiai ir 21 pagalbinių personalo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Ignalinos r. Vidiškių gimnazijos apskaitos politika yra pateikta 2017 metų metiniame aiškinamajame rašte.

Nuo 2015 m. sausio 1 dienos finansinėse ataskaitose visos sumos pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – eurai. Finansinių ataskaitų rinkinio duomenys pateikti cento tikslumu.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

P02. Turto likutinė vertė sudaro 871613,19 Eur., per ataskaitinį laikotarpį turtas nusidėvėjo 19280,25 Eur. Tai pripažįstama pagrindinės veiklos sąnaudomis.

P03. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 71,59 Eur.

P04. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 16667,68 Eur. Kreditorinis įsiskolinimas – 15074,79 Eur: už komunalines paslaugas – 603,50 Eur, transporto išlaidos – 1949,03 Eur, prekės ir paslaugos – 1930,15 Eur, ryšių paslaugos – 23,12 Eur, mokinių pavėžėjimas autobusų parkui – 1915,80 Eur, darbuotojų sveikatos tikrinimas – 8,99 Eur, materialiojo turto paprastojo remonto išlaidos – 1121,80 Eur, kvalifikacijos kėlimo – 174,95 Eur, pajamų mokesčio – 336,20 Eur, socialinio draudimo – 7011,25 Eur. Sukauptas atostogų rezervas sudaro 1592,89 Eur.

P05. Finansavimo sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto 1 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

Finansavimo sumas iš valstybės biudžeto sudaro moksleivio krepšelio lėšos – 3026000,00 Eur, ir nemokamo maitinimo lėšos 14158,32 Eur.

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai banko sąskaitose – 5044,14 Eur. Iš jų biudžeto asignavimų lėšos – 4372,56 Eur.

Finansavimo sumas iš savivaldybės sudaro mokymo aplinkai gautos lėšos – 151750,00 Eur. Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos sudaro – 989,29 Eur, tai pajamos už sunaudotus pieno produktus ir vaisius pagal programą „Pienas vaikams“ ir „Vaisiai mokykloms“.

Gimnazijos finansavimo pajamos yra pateiktos „Veiklos rezultatų ataskaitoje“. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto apima finansavimo pajamas iš mokinio krepšelio, nemokamo maitinimo išlaidas.

Iš savivaldybės finansavimo pajamos – tai pajamos mokymo aplinkai išlaikyti.

Iš ES lėšų – programai „Pienas vaikams“ ir „Vaisiai mokykloms“.

Iš kitų finansavimo šaltinių – tai rėmėjų lėšos.

Kitos veiklos pajamos – 1529,83 Eur, tai lėšos už transporto paslaugas, pervestos į savivaldybės biudžetą ir dar negautos.

Veiklos sąnaudos 500222,55 Eur. Didžiąją dalį sąnaudų sudaro darbo užmokestis ir socialinis draudimas 408279,75 Eur.

Direktorė



Jūratė Sveikauskienė

Vyr. buhalterė



Rimantė Gailevskienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

IGNALINOS R. VIDIŠKIŲ GIMNAZIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

IGNALINOS I A., VIDIŠKĖSIGNALINOS RAJONAS

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018.10.26 *FS*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		500222,55	501255,16
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		500222,55	501255,16
I.1.	Iš valstybės biudžeto		330272,59	341197,05
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		162315,89	151635,63
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6439,37	8239
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1194,7	183,48
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		500222,55	501255,16
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		408279,75	389823,77
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	<i>02</i>	19280,25	17597,5
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17193,57	18122,49
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		14454,54	15697,3
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1605,82	1286,87
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2621,8	1164,79
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		22622,97	41600,19
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14163,85	15962,25
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1529,83	535,44
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			+
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jūratė Sveikauskienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

Rimantė Gailevskienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

IGNALINOS R. VIDIŠKIŲ GIMNAZIJA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
IGNALINOS I A., VIDIŠKĖS IGNALINOS RAJONAS

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 10 26
(data)

F6

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P2	871613,19	890893,44
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		871613,19	890893,44
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		842651,9	855841,22
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		24101,56	28620,1
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		864,7	1688,31
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3995,03	4743,81
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		23551,45	26988,48
I.	Atsargos	P3	309,8	381,39
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		309,8	381,39
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		18197,51	25935,51
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		18197,51	25935,51
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5044,14	671,58
	IŠ VISO TURTO:		895164,64	917881,92

Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		876967,13	891946,41
I.	Iš valstybės biudžeto		87420,16	91717,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto		468535,16	473502,15
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		320340,23	326054,96
IV.	Iš kitų šaltinių		671,58	671,58
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		16667,68	24436,07
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		16667,68	24436,07
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		15074,79	453,98
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		1592,89	23982,09
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1529,83	1499,44
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		1529,83	1499,44
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		895164,64	917881,92

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Jūratė Sveikauskienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

Rimantė Gailevskienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
2018 m. rugsėjo 30 d.

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina i gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo o ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	91717,72	316758,32	0	269,4	0	0	321325,28	0	0	0	87420,16
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	91717,72	3500		269,4			9390,71				86096,41
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		313258,32					311934,57				1323,75
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	473502,15	151750	0	0	0	0	156716,99	0	0	0	468535,16
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	473502,15	13800					21506				465796,15
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		137950					135210,99				2739,01

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo o ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	326054,96	989,29	0	1889,24	0	0	8593,26	0	0	0	320340,23
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	326054,96	989,29		1889,24			8593,26				320340,23
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0
4.	Iš kitų šaltinių:	671,58	0	0	944,29	0	0	944,29	0	0	0	671,58
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				944,29			944,29				0
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	671,58										671,58
5.	Iš viso finansavimo sumų	891946,41	469497,61	0	3102,93	0	0	487579,82	0	0	0	876967,13