

PLUNGĖS R. KULIŲ GIMNAZIJA

Savivaldybės biudžetinė įstaiga. Aušros g. 24, Kuliai, LT- 90372 Plungės r., tel./faks. (8 448) 45221,
el. p. kuliuvm@plunge.lt Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191131028.

2018 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**AIŠKINAMASIS RAŠTAS****I. BENDROJI DALIS****II.**

Plungės rajono Kulių gimnazija įregistruota 1994.10.03, įregistravimo pažymėjimas Nr. 003805, kodas 191131028. Kulių gimnazijos buveinė: Aušros 24, Kuliai, Plungės rajonas.

Gimnazijos pagrindinė veiklos rūšis – veikla vidurinis mokymas kodas 09.02.02.01.

Kulių gimnazija yra viešas juridinis vienetas, turintis savo anspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotame DNB banke. Kulių gimnazija filialų neturi.

Plungės r. Kulių gimnazija, veikla vidurinis mokymas. Rugsėjo 1 d. gimnazijoje yra 12 klasių komplektų, kuriuose mokosi 183 mokiniai, priešmokyklinėje yra 7 mokiniai, darželio grupę lanko 31 vaikas. Gimnazijoje dirba 35 mokytojai, 4 iš jų darbovietė nepagrindinė. Iš savivaldybės biudžeto finansuojami dirba 15 darbuotojų, kuriems skirta 18,00 etato. Iš viso ikimokyklinei priešmokyklinei grupei skirta 3,2 etato: 1,49 etato darbo užmokestis mokamas iš savarankiškų savivaldybės funkcijų finansavimo, o likusi dalis 1,71 mokama iš mokinio krepšelio lėšų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika aprašyta 2017 metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA****1. Nematerialusis turtas (pastaba Nr.1)**

Nematerialiojo turto, kurio įsigijimo bendra vertė 2878,00 Eur, likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2638,18 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 79,94 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr.2)

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 722077,47: pastatai- 615326,98 Eur, mašinos ir įrenginiai – 90054,30 Eur ir baldai ir kompiuterinė įranga – 5496,89 Eur, kitas ilgalaikis turtas – 11199,30 Eur. Per atskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto nenurašėme ir neįsigijome.

3. Atsargos (pastaba Nr.3)

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 918,84 Eur, kuri sudaro nupirktas, bet nesunaudotas kuras šildymui ir dyzelinis kuras autobusui.

4. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr.4)

Išankstiniai apmokėjimai laikotarpio pabaigoje sudaro 929,88 Eur, t.y. padaryti išankstiniai mokėjimai už prekes UAB „AL sprendimai“ ir UAB „Artom“, bei ateinančių laikotarpių sąnaudos 428,69 Eur - mokyklos autobuso draudimas ir spaudos prenumerata 2018 metams.

5. Per vienus gautinos sumos (pastaba Nr.5)

Per vienus metus gautinos sumos 58359,84 Eur. Tai:

5.1. Gautinos sumos už turto naudojimą 1328,65 Eur: negauti tėvų įnašai už ikimokyklinės grupės lankymą už vasarį ir kovą – 1026,05 Eur, išrašyta UAB „Klaipėdos žingsnis“ sąskaita 46,40 Eur už aktų salės nuomą, išrašyta A.Vengaliui sąskaita 35 Eur už sporto nuomą, išrašytos sąskaitos 221,20 Eur už transporto paslaugas.

5.2. Sukauptos gautinos sumos 55085,81 Eur.

5.3. Sukauptos pajamos už parduotas prekes ir paslaugas 990,34 Eur: biudžetinių įstaigų pajamos, pervestos į biudžetą, bet nesusigražintos 990,34 Eur.

5.4. Kitos gautinos sumos 955,04 Eur. VŠĮ „Kretingos maistas“ skola už valgyklos šildymą, elektros ir vandens išlaidų perpardavimą, .

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr.6)

Pinigų likutis banko sąskaitose: nebiudžetinių paramos lėšų sąskaitoje yra 1790,11 Eur.

7. Finansavimo sumos (pastaba Nr.7)

Finansavimo valstybės biudžeto likutis 158549,04 Eur.

Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto likutis 562680,32 Eur.

Finansavimo sumų iš Europos Sąjungos biudžeto 223,08 Eur.

Finansavimo sumų iš kitų šaltinių likutis 1967,99 Eur.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumų panaudojimą pateikiama 20 VSAFAS 4 priede.

8. Tiekėjams mokėtinos sumos (pastaba Nr.8)

Įsiskolinimą tiekėjams sudaro neapmokėta sąskaita už vandenį, elektrą, ryšius, buhalterinės programos priežiūrą, granules kurui ir šiukšles už rugsėjį – 8666,45 Eur.

9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (pastaba Nr. 9)

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro priskaičiuotas ir neišmokėtas atlyginimas už kovą 32676,18 Eur, iš jų pajamų mokestis 4004,40 Eur, ir darbdavio VSDFV įmokos 10082,04 Eur. Viso 42758,22 Eur.

10. Sukauptos mokėtinos sumos (pastaba Nr.10)

Sukauptos mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 10321,72 Eur., iš jų sukauptos atostoginių sąnaudos 7467,76 Eur ir sukauptos soc. draudimo sąnaudos – 2853,96 Eur.

11. Grynasis turtas(pastaba Nr.11)

Eilutę „Grynasis turtas“ 1547,50 Eur sudaro einamųjų metų perviršis.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**12. Pagrindinė veiklos pajamos** (pastaba Nr.12)

Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamas 161545,66 Eur sudaro:

12.1.pajamos iš valstybės biudžeto 99110,47 Eur, iš jų: 96209,73 Eur kitoms išlaidoms finansuoti, 2900,74 Eur nepiniginiam turtui;

12.2.pajamos iš savivaldybės biudžeto 59001,48 Eur, iš jų: 38979,15 Eur pajamos kitoms išlaidoms finansuoti , 20022,33 Eur nepiniginiam turtui;

12.3.iš Europos Sąjungos 27,88 Eur – nepiniginiam turtui įsigyti pajamos;

12.4.iš kitų finansavimo šaltinių 1026,36 Eur: kitoms išlaidoms finansuoti pajamos 248,26 Eur, nepiniginiam turtui – 778,10 Eur.

13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (pastaba Nr.13)

Ataskaitinio laikotarpio kitas pajamas sudaro mokestis už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje grupėje 2379,47 Eur.

14. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr.14)

Šioje eilutėje parodytos per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos finansavimo sąnaudos ir sukauptos finansavimo sąnaudos.

Kulių gimnazija per ataskaitinį laikotarpį turėjo 160523,81 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Lyginant su 2017 metų tuo pačiu laikotarpiu, pagrindinės veiklos sąnaudų padidėjo 856,99 Eur (5 proc.).

Ataskaitinio laikotarpio darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 130764,60 Eur sudarė 81,22 proc. visų pagrindinių veiklos sąnaudų. Lyginant su 2016 m. tuo pačiu laikotarpiu, darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sumažėjo 5420,58 Eur (3,98 proc.).

15. Kitos veiklos pajamos (pastaba Nr. 15)

Kitos veiklos pajamas sudaro pajamos gautos už patalpų ir autobuso nuoma 310,25 Eur.

16. Grynasis perviršis ar deficitas (pastaba Nr.16)

Apskaičiuotas ataskaitinio laikotarpio perviršis yra 1332,09 Eur.

Pavadojanti direktorių

Alvyra Viršilienė