

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 II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**AIŠKINAMASIS RAŠTAS Nr.10****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 2398,36 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 479,64 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr.2)

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 718758,99: pastatai- 613937,98 Eur, mašinos ir įrenginiai – 88848,21 Eur ir baldai ir kompiuterinė įranga – 5060,66 Eur, kitas ilgalaikis turtas – 10912,14 Eur. Per atskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto nenurašėme ir neįsigijome.

3. Atsargos (pastaba Nr.3)

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 454,11 Eur, kuri sudaro nupirktas, bet nesunaudotas kuras šildymui ir dyzelinis kuras autobusui.

4. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr.4)

Išankstiniai apmokėjimai laikotarpio pabaigoje sudaro 13394,19Eur, t.y. padaryti išankstiniai mokėjimai už prekes UAB „RTM Prekyba“ ir UAB „Alginora“, „Ratola“- 340,73, MB „Buhalterių mokymai“-225,00 Eur., sodrai 12593,22 Eur., bei ateinančių laikotarpių sąnaudos 235,24 Eur - mokyklos autobuso draudimas ir spaudos prenumerata 2018 metams.

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

Per vienus metus gautinos sumos 22258,02 Eur.:

5.1.Gautinos sumos už turto naudojimą 391,56 Eur: negauti tėvų įnašai už ikimokyklinės grupės lankymą už birželio mėn.

5.2.Sukauptos gautinos sumos 20271,19 Eur.

5.3. Sukauptos pajamos už parduotas prekes ir paslaugas 1253,61Eur: biudžetinių įstaigų pajamos, pervestos į biudžetą, bet nesusigrąžintos 1253,16 Eur.

5.4. Kitos gautinos sumos 341,66 Eur. VŠĮ „Kretingos maistas“ skola už valgyklos šildymą, elektrą ir vandenį.

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

Pinigų likutis banko sąskaitose: nebiudžetinių paramos lėšų sąskaitoje yra 1708,23 Eur.

7. Finansavimo sumos (pastaba Nr.7)

Finansavimo valstybės biudžeto likutis 157548,60 Eur.

Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto likutis 564077,17 Eur.

Finansavimo sumų iš Europos Sąjungos biudžeto 195,19 Eur.

Finansavimo sumų iš kitų šaltinių likutis 1502,01 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 – 2740,68 Eur.

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

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro priskaičiuotas ir neišmokėtas atlyginimas už birželio 7149,77 Eur, iš jų pajamų mokestis 750,81 Eur, ir darbdavio VSDFV įmokos 2747,87 Eur. Viso 9897,64 Eur.

10. Sukauptos mokėtinos sumos (pastaba Nr.10)

Sukauptos mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 22323,14 Eur., iš jų sukauptos atostoginių sąnaudos 16573,47 Eur ir sukauptos soc. draudimo sąnaudos – 5749,67 Eur.

11. Grynasis turtas(pastaba Nr.11)

Eilutę „Grynasis turtas“ 688,07 Eur sudaro einamųjų metų perviršis.

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

Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamas 352806,50 Eur sudaro:

12.1.pajamos iš valstybės biudžeto 244416,79 Eur, iš jų: 239633,52 Eur kitoms išlaidoms finansuoti, 4783,27 Eur nepiniginiam turtui;

12.2.pajamos iš savivaldybės biudžeto 106813,64 Eur, iš jų: 81027,90 Eur pajamos kitoms išlaidoms finansuoti , 25785,74 Eur nepiniginiam turtui;

12.3.iš Europos Sąjungos 55,77 Eur – nepiniginiam turtui įsigyti pajamos;

12.4.iš kitų finansavimo šaltinių 1520,30 Eur: kitoms išlaidoms finansuoti pajamos 474,44 Eur, nepiniginiam turtui – 1045,86 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio kitas pajamas sudaro mokestis už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje grupėje 4861,86 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 357909,10 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Lyginant su 2017 metų tuo pačiu laikotarpiu, pagrindinės veiklos sąnaudų padidėjo 33546,07 Eur (10,3 proc.).

Ataskaitinio laikotarpio darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 310599,84 Eur sudarė 86,8 proc. visų pagrindinių veiklos sąnaudų. Lyginant su 2017 m. tuo pačiu laikotarpiu, darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 25068,05 Eur (8,1proc.).

15. Kitos veiklos pajamos (pastaba Nr. 15)

Kitos veiklos pajamas sudaro pajamos gautos už patalpų ir autobuso nuoma 713,40 Eur.

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

Apskaičiuotas ataskaitinio laikotarpio perviršis yra 472,66 Eur.

Direktorius

Leonas Pečkauskas