

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 III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**AIŠKINAMASIS RAŠTAS Nr.15****I. BENDROJI DALIS**

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. Gimnazija 2018 metais turi dvi ikimokyklines ir vieną priešmokyklinę grupę, kurią nuo rugsėjo 1 d. lanko 48 vaikai. Rugsėjo 1 d. gimnazijoje yra dvylika klasių komplektų, kuriuose mokosi 181 mokinys. Gimnazijoje dirba 36 pedagoginiai darbuotojai, šešiams iš jų darbovietė nepagrindinė. Iš savivaldybės biudžeto finansuojami dirba 15 darbuotojų, kuriems skirta 14,7 etato. Iš viso ikimokyklinei priešmokyklinei grupei skirta 4,9 etato: 1,29 etato darbo užmokestis mokamas iš savarankiškų savivaldybės funkcijų finansavimo, o likusi dalis 3,61 mokama iš mokinio krepšelio lėšų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika aprašyta 2017 metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

III. 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 2158,54 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 719,46 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr.2)

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 715208,60: pastatai- 612548,98 Eur, mašinos ir įrenginiai – 87642,12 Eur ir baldai ir kompiuterinė įranga – 4392,52 Eur, kitas ilgalaikis turtas – 10624,98 Eur. Per atskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto nenurašėme ir neįsigijome.

3. Atsargos (pastaba Nr.3)

Atsargų likutis atskaitinio laikotarpio pabaigoje 2281,92Eur, kurį sudaro nupirktas, bet nesunaudotas kuras šildymui ir dyzelinis kuras autobusui.

4. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr.4)

Išankstiniai apmokėjimai laikotarpio pabaigoje sudaro 86,71Eur.t.y. ateinančių laikotarpių sąnaudos - mokyklos autobuso draudimas ir spaudos prenumerata 2018 metams.

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

Per vienus metus gautinos sumos 61718,70Eur.:

5.1.Gautinos sumos už turto naudojimą Eur: negauti tėvų įnašai už ikimokyklinės grupės lankymą už rugsėjo mėn. 841,38Eur., VŠĮ „Bruneros“ už valgyklos patalpų nuoma 405,30Eur.

5.2.Sukauptos gautinos sumos 60304,85Eur. :

Sukauptos finansavimo pajamos iš Valstybės biudžeto: 44150,68 MK(pažyma dėl finansavimo sumų Nr. 11) ir sukaupta gautina suma už nemokamą mokinių maitinimą 974,55Eur.

Sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 13299,99Eur.(savivaldybės biudžeto savarankiškoms funkcijoms Pažyma dėl finansavimo Nr. 12).

Sukauptos pajamos už parduotas prekes ir paslaugas 1879,63 Eur: biudžetinių įstaigų pajamos, pervestos į biudžetą, bet nesusigražintos 1879,63 Eur.

5.3. Kitos gautinos sumos 167,17 Eur. VŠĮ „Bruneros“ skola už valgyklos sunaudotą elektrą ir vandenį.

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

Pinigų likutis banko sąskaitose: nebiudžetinių paramos lėšų sąskaitoje yra sugražinto 2 proc. GPM 1182,35Eur. ir įstaigos pajamų sąskaitoje 200Eur. sporto projektui skirtos ir dar nepanaudotos lėšos.

7. Finansavimo sumos (pastaba Nr.7)

Finansavimo valstybės biudžeto likutis 155565,97 Eur.

Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto likutis 562062,16 Eur.

Finansavimo sumų iš Europos Sąjungos biudžeto 167,31 Eur.

Finansavimo sumų iš kitų šaltinių likutis 1214,94 Eur.

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

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr.8)

8.1 Mokėtinos socialinės išmokos 974,55Eur., skola už nemokamą maitinimą VŠĮ „Bruneros“.

8.2 Tiekėjams mokėtinos sumos Įsiskolinimą tiekėjams sudaro neapmokėta sąskaita už vandenį, elektrą, ryšius, buhalterinės programos priežiūrą, autobusui naudojamą kurą už rugsėjį – 4469,93Eur.

8.3 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (pastaba Nr. 10)

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro priskaičiuotas ir neišmokėtas atlyginimas už rugsėjo mėn. 32714,59Eur, iš jų pajamų mokestis 4077,23 Eur, ir darbdavio VSDFV įmokos 10091,94 Eur. Viso 42806,53Eur.

9. Sukauptos mokėtinos sumos (pastaba Nr.11)

Sukauptos mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 13977,37Eur., iš jų sukauptos atostoginių sąnaudos 10289,99Eur ir sukauptos soc. draudimo sąnaudos – 3687,38Eur.

10. Grynasis turtas(pastaba Nr.11)

Eilutę „Grynasis turtas“ 1382,65Eur sudaro einamųjų metų ir 215,41Eur. ankstesnių metų perviršis.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

11. Pagrindinė veiklos pajamos (pastaba Nr.12)

Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamas 449081,14 Eur sudaro:

12.1.pajamos iš valstybės biudžeto 304432,22Eur, iš jų: 297661,92Eur kitoms išlaidoms finansuoti, 6770,30 Eur nepiniginiam turtui;

12.2.pajamos iš savivaldybės biudžeto 140233,77Eur, iš jų: 111523,79Eur pajamos kitoms išlaidoms finansuoti, 28709,98Eur nepiniginiam turtui;

12.3.iš Europos Sąjungos 2417,67Eur – nepiniginiam turtui įsigyti pajamos;

12.4.iš kitų finansavimo šaltinių 1997,48Eur: kitoms išlaidoms finansuoti pajamos 1690,46Eur, nepiniginiam turtui – 307,02Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio kitas pajamas sudaro mokestis už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje grupėje 5976,01Eur.

13. 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 455296,60Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Lyginant su 2017 metų tuo pačiu laikotarpiu, pagrindinės veiklos sąnaudų padidėjo 48847,92Eur (10,7 proc.).

Ataskaitinio laikotarpio darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 394259,60Eur sudarė 86,7 proc. visų pagrindinių veiklos sąnaudų. Lyginant su 2017 m. tuo pačiu laikotarpiu, darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 36610,71Eur (10,7proc.).

14. Kitos veiklos pajamos (pastaba Nr. 15)

Kitos veiklos pajamas sudaro pajamos gautos už patalpų ir autobuso nuoma 1622,10Eur.

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

Apskaičiuotas ataskaitinio laikotarpio perviršis yra 1382,65Eur.

Direktorius

Leonas Pečkauskas

Skyriaus vedėja

Genovaitė Bertašienė

Ruošė buhalterė Rima Šauklienė