JONAVOS SENAMIESČIO GIMNAZIJOS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

BENDROJI DALIS

Jonavos Senamiesčio gimnazija (toliau – Gimnazija) yra viešas juridinis asmuo, priklausantis Jonavos rajono savivaldybei ir veikiantis kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga, turintis atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas AB DnB banke, antspaudą su valstybės herbu ir gimnazijos pavadinimu, atributiką. Įstaigos kodas – 190302622. Adresas: Kauno g. 76, Jonava. Telefonai: (8~349) 51088, el. paštas: rastine@senamiescio-g.lt.

Gimnazijos pagrindinė veiklos sritis – švietimas. Gimnazijos veiklos tikslas – plėtoti dvasines, intelektines ir fizines asmens galias, bendrąsias ir esmines dalykines kompetencijas, būtinas tolesniam mokymuisi, profesinei karjerai ir savarankiškam gyvenimui.

Gimnazijos veikla finansuojama iš kelių finansavimo šaltinių: savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto, Europos Sąjungos lėšų (projekto lėšos) ir kitų šaltinių lėšų (gaunamos paramos lėšos).

2018 m. trečio ketvirčio Gimnazijos vidutinis darbuotojų skaičius – 75.

PASTABOS

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

Ilgalaikis nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 13-uoju VSAFAS „Ilgalaikis nematerialusis turtas“.

1.1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio nematerialaus turto vertė 0,00 Eur, jų įsigijimo savikaina – 2786,99 Eur, sukaupta amortizacija – 2786,99 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-uoju VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo, apskaitos metodai ir taisyklės 22-uoju VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialaus turto vertė 1299579,09 Eur, iš jų:

1.2. Pastatų likutinė vertė – 635956,67 Eur, jų įsigijimo savikaina – 1113094,02 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 477137,35 Eur.

1.3. Infrastruktūros ir kitų statinių vertė – 419548,81 Eur, jų įsigijimo savikaina – 475058,21 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 55509,40 Eur.

1.4. Mašinų ir įrenginių likutinė vertė – 18975,99 Eur, jų įsigijimo savikaina – 107115,72 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 88139,73 Eur.

1.5. Baldų ir biuro įrangos likutinė vertė – 5218,06 Eur, jų įsigijimo savikaina – 123047,56 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 117829,50 Eur.

1.6. Kitą ilgalaikį materialų turtą sudaro bibliotekos fondai – 219879,56 Eur.

Atsargos apskaitomos vadovaujantis atsargų apskaitos metodais ir taisyklėmis, nustatytomis 8- ajame VSAFAS „Atsargos".

1.7. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis 216,83 Eur. Atsargas sudaro nesunaudotos per ataskaitinį laikotarpį cheminės medžiagos.

1.8. Išankstinių apmokėjimų likutį 1461,75 Eur sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumerata ir draudimas) 662,14 Eur ir 799,61 Eur išankstiniai apmokėjimai tiekėjams.

1.9. Per vienus metus gautinos sumos – 134607,83 Eur.

1.10. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 443,25 Eur.

1.11. Sukauptos gautinos sumos – 133665,72 Eur, kurias sudaro sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės iždo 114087,38 Eur, sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės iždo 18267,34 Eur, kitos sukauptos gautinos sumos (spec. lėšos) – 1311,00 Eur.

1.12. Kitos gautinos sumos – 498,86 Eur, nesumokėtos UAB „Bruneros" už komunalines paslaugas.

1.13. Pinigų likutis banko sąskaitose 6940,59 Eur, kurį sudaro paramos lėšų likutis banko sąskaitoje 1692,43 Eur, Švietimo mainų programos likutis 5227,73 Eur, lėšos už dublikatus – 20,43 Eur.

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos metodais ir taisyklėmis nustatytomis 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos".

1.14. Finansavimo sumas iš valstybės biudžeto – 393965,72 Eur sudaro finansavimo sumos nepiniginiam turtui – 393354,46 Eur, kitoms išlaidoms – 611,26 Eur.

1.15. Finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto – 889704,19 Eur sudaro finansavimo sumos nepiniginiam turtui – 889169,24 Eur, kitoms išlaidoms – 534,95 Eur.

1.16. Finansavimo sumas iš Europos Sąjungos biudžeto – 18736,56 Eur sudaro finansavimo sumos nepiniginiam turtui 13490,11 Eur, kitoms išlaidoms – 5246,45 Eur.

1.17. Finansavimo sumas iš kitų šaltinių – 3237,82 Eur sudaro finansavimo sumos nepiniginiam turtui – 23,91 Eur, kitoms išlaidos – 3213,91 Eur.

1.18. Įsipareigojimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 133280,79 Eur.

1.19. Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus – 33,91 Eur.

1.20. Tiekėjams mokėtinos sumos – 4142,84 Eur.

1.21. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų suma – 66542,93 Eur.

1.22. Sukauptas mokėtinos sumos – 62561,11 Eur sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos – 47946,90 Eur bei sukauptos soc. draudimo įmokų sąnaudos –14614,21 Eur.

1.23. Sukaupto deficito likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 3881,01 Eur. Iš jų: einamųjų metų deficitas – 944,13 Eur, ankstesnių metų perviršis – 2936,88 Eur.

2. VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Finansavimo pajamų likutis yra 903400,33 Eur. Iš jų:

2.1. Finansavimo pajamas iš valstybės biudžeto 658760,80 Eur sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos – 16269,12 Eur, kitoms išlaidoms pajamos – 642491,68 Eur.

2.2. Finansavimo pajamas iš savivaldybės biudžeto 237512,78 Eur sudaro panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos – 43001,06 Eur, kitoms išlaidoms pajamos – 194511,72 Eur.

2.3. Finansavimo pajamas iš Europos Sąjungos šaltinių 3713,72 Eur sudaro panaudotos lėšos nepiniginiam turtui – 3713,72 Eur, kitoms išlaidoms pajamos – 0,00 Eur.

2.4. Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių 3413,03 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos sąnaudos yra 903924,45 Eur. Iš jų:

2.5. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas 741836,19 Eur sudaro darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokesčių sąnaudos.

2.6. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas 43914,42 Eur sudaro materialaus ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos.

2.7. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas 32492,63 Eur sudaro šildymo sąnaudos, elektros energijos sąnaudos, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos, ryšių paslaugų sąnaudos, buitinių atliekų sutvarkymo sąnaudos.

2.8. Komandiruočių sąnaudos – 2504,28 Eur.

2.9. Transporto išlaidos – 71,91 Eur.

2.10. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 643,28 Eur.

2.11. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 49126,25 Eur.

2.12. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudas 19989,00 Eur sudaro sunaudotų įstaigos veikloje maisto produktų ir kitų atsargų sąnaudos.

2.13. Socialinių išmokų sąnauda 7149,69 Eur sudaro nemokamo maitinimo sąnaudos.

2.14. Kitų paslaugų sąnaudas 6196,80 Eur sudaro draudimo ir prenumeratos sąnaudos, dezinfekcijos paslaugos, kopijavimo ir spausdinimo darbai, kitos paslaugos ir darbai.

2.15. Kitos veiklos pajamos – 1468,25 Eur (patalpų nuoma).

2.16. Grynas perviršis ar deficitas – 944,13 Eur.

Direktorė Rita Čiužienė

CBĮBAS vedėja Renata Noreikienė

Rengėjas: CBĮBAS buhalterė Aušra Novikova