



ŠILUTĖS R. ŽEMAIČIŲ NAUMIESČIO GIMNAZIJA

Savivaldybės biudžetinė įstaiga Mokyklos g. 1, Žemaičių Naumiestis, 99204 Šilutės r. sav.
tel. (8 441) 59 614, faks. (8 441) 59 631. El.p. vidmok@znaumiestis.silute.lm.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre, kodas 190696786.

2021 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. rugpjūčio 10 d. Nr. D2- 171
Žemaičių Naumiestis

I. BENDROJI DALIS

Pokyčių per 2021 m. II ketvirtį neįvyko. Duomenys nurodyti 2020 m. gruodžio 31 d. aiškinamajame rašte.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika pateikta 2020 m. metiniame aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis materialusis turtas.

Gimnazijos ilgalaikis materialusis turtas Finansinės būklės ataskaitoje parodomas likutine verte šiuose grupėse: žemė, pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai, mašinos ir įrenginiai, baldai ir biuro įranga bei kitas ilgalaikis materialusis turtas.

Gimnazijos ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 1181107,79 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 625555,91 Eur, likutinė vertė – 555551,88 Eur.

2. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutį sudaro: mediena, kitos mokymo priemonės naudojama ugdymo procese, įsigyta iš mokymo lėšų. Anglių ir dyzelino likutis Gardamo skyrių patalpų šildymui, dyzelino likutis autobusų bakuose bei įvairių preparatų rinkinys - įsigyta iš savarankiškų funkcijų lėšų. Viso atsargų suma 579,49 Eur.

3. Išankstiniai apmokėjimai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinių apmokėjimų tiekėjams likutį sudaro: išankstiniai apmokėjimai už vadovėlius ir mokymo priemones iš mokymo lėšų – 1963,87 Eur. Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 4988,99 Eur.

4. Sukauptos finansavimo pajamos.

Sukauptos pajamos už patalpų nuomą sudaro 196,38 Eur, už vaikų išlaikymą darželyje – 380,48 Eur. Sukauptos finansavimo pajamos – 152468,18 Eur. Kitos sukauptos gautinos sumos, tai

spec. lėšos nesusigražintos iš biudžeto – 2270,44 Eur. Kitos gautinos sumos – 248,95 Eur nuomininkų kompensuojami nuompinigiai.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutį banko einamojoje sąskaitoje sudaro savarankiškų funkcijų lėšos 1910,56 Eur, mokymo lėšos 1196,18 Eur ir praėjusių metų spec lėšų likutis (155) – 9 Eur. Pavediminėje sąskaitoje: nemokamam maitinimui skirtos lėšos 2484,80 Eur, vaikų vasaros poilsio organizavimo pinigai 234,10 Eur, 2 proc. GPM paramos lėšos – 615,10 Eur, ugdymo kokybės krepšelio lėšos – 12693,09 Eur, už atestatų dublikatus – 8,70 Eur, UAB „Ignitis“ pervesta kompensacija už elektros energiją – 973,59 Eur. Iš viso pavediminėje sąskaitoje – 17009,38 eurai. Spec. lėšų likutis banke – 38,14 Eur.

6. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Gimnazijos trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos už pirktas prekes ir suteiktas paslaugas bei su darbo santykiais susiję įsipareigojimai už praėjusį mėnesį. Trumpalaikiai įsipareigojimai iš savarankiškų funkcijų, mokymo lėšų ir spec. lėšų atitinka sumas nurodytas Mokėtinų sumų ataskaitos priede Nr. 4 2021 m. birželio 30 d., išskyrus 5172,96 Eur skolos sumą, kuri yra iš pavediminių lėšų už nemokamą mokinių maitinimą (2294,20 eur), patiekalų gamybos išlaidos (1841,32 eur), Skola UAB „Charlot“ už priemones iš vaikų vasaros poilsio organizavimo lėšų. Ugdymo kokybės krepšelio lėšos UAB „Šilutės autobusų parkas“ autobuso nuomos išlaidos (581,40 eur) ir Vilniaus universitetas už edukaciją (79 eur) iš ES .

7. Pagrindinės veiklos pajamos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota 624150,23 Eur pagrindinės veiklos pajamų. Iš to skaičiaus pagrindinės veiklos kitų pajamų sukaupta 2160,70 Eur, t.y. pajamos už patalpų nuomą, suteiktas paslaugas ir vaikų išlaikymą darželyje.

8. Sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo užregistruota 624719,24 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Didžiausią dalį (83,8 proc.) sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 523683,27 Eur.

Ugdymo aprūpinimo skyriaus vedėja

Danutė Lileikienė

Vyr. buhalterė

Laimutė Kniukštienė