



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.

2023 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. rugpjūčio 14 d. Nr. D2- *200*
Žemaičių Naumiestis

I. BENDROJI DALIS

Pokyčių per 2023 m. II ketvirtį neįvyko. Duomenys nurodyti 2022 m. gruodžio 31 d. aiškinamajame rašte.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika pateikta 2022 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 – 1027960,50 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 527085,23 Eur, likutinė vertė – 500875,27 Eur.

2. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutį sudaro: dyzelino likutis autobusų bakuose, dyzelinas Gardamo sk. patalpų šildymui bei kitos ūkinės prekės įsigytos iš savarankiškų funkcijų, valstybės biudžeto lėšų. Viso atsargų suma 1163,29 Eur.

3. Išankstiniai apmokėjimai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinių apmokėjimų gimnazija neturi.

Ateinančių laikotarpių sudaro 3964,84 eurų sumą. Tai yra priskaitytas darbo užmokestis ir socialinio draudimo sąnaudos už liepos mėn.

4. Sukauptos finansavimo pajamos.

Sukauptos pajamos už patalpų nuomą sudaro 77,21 Eur, už vaikų išlaikymą darželyje – 465,44 Eur. Sukauptos finansavimo pajamos – 114297,36 Eur. Kitos sukauptos gautinos sumos, tai spec. lėšos nesusigražintos iš biudžeto – 911 Eur ir spec. lėšų likutis banke – 47,79 Eur. Kitos gautinos sumos – 325,71 Eur nuomininkų kompensuojami nuompinigiai.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutį banko einamojoje sąskaitoje sudaro 1204,48: savarankiškų funkcijų lėšos 961,55 Eur, mokymo lėšos 212,14 Eur ir spec. lėšų likutis – 30,79 Eur. Pavediminėje sąskaitoje gabių mokinių skatinimui – 100 Eur., 1,2 proc. GPM ir kitos paramos lėšos – 569,88 Eur, už atestatų dublikatus – 0,07 Eur, stovyklos „Lamata“ lėšos 308,26 Eur. Iš viso pavediminėje sąskaitoje likutis 2023 06 30 d. sudaro 978,21 Eur. Spec. lėšų likutis banke – 46,24 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 birželio mėnesį. Trumpalaikiai įsipareigojimai iš savarankiškų funkcijų, mokymo lėšų ir spec. lėšų atitinka sumas nurodytas Mokėtinų sumų ataskaitos priede Nr. 4 2023 m. birželio 30 d., išskyrus 15221,77 Eur skolos sumą, kuri yra iš pavediminių lėšų už), patiekalų gamybos išlaidas (1914,88 eur), karjeros specialisto darbo užmokestis ir socialinio draudimo mokesčiai iš ES lėšų (3781,82 eur) . 47,64 Eur sumą sudaro pervestinos spec. lėšos biudžetui. Sukauptos atostoginių sąnaudų sudaro 9477,43 Eur.

7. Pagrindinės veiklos pajamos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota 841139,82 Eur pagrindinės veiklos pajamų. Iš to skaičiaus pagrindinės veiklos kitų pajamų sukaupta 2786,38 Eur, t.y. pajamos už patalpų nuomą, suteiktas paslaugas ir įmokos už vaikų išlaikymą darželyje.

8. Sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo užregistruota 840748,59 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Didžiausią dalį (85,5 proc.) sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 719106,48 Eur.

Direktorė

Vyr. buhalterė



Inga Kirkickienė

Laimutė Kniukštienė