

MOLĖTŲ GIMNAZIJA

2018 METŲ III KETVIRČIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS NR. F7-1135

2018.10.15

1. BENDROJI DALIS

Molėtų gimnazija - švietimo įstaiga, kodas 191227820, adresas: Jaunimo - 5, Molėtai.

Pagrindinė veikla - švietimo paslaugų kokybė, prienamumas bei kita nuostatuose numatyta veikla. Gimnazija neturi kontroliuojamujų ir asocijuotujų subjektų. Per ataskaitinį laikotarpį gimnazijoje dirbo 65 darbuotojai.

Nuo 2018.08.01 Molėtų gimnazijos buhalterinę apskaitą pradėjo tvarkyti Molėtų r. paslaugų centras.

Gimnazija turi šešias atsiskaitomąsias sąskaitas bankuose:

- 1) LT854010045500070057,
- 2) LT074010045500000069,
- 3) LT614010045500080092,
- 4) LT334010045500187102,
- 5) LT884010045500030136,
- 6) LT517300010002551499.
- 7) LT034010051003564898
- 8) LT974010051004132596
- 9) LT544010051004274117

2. PASTABOS

Finasinės būklės ataskaita Nr.F7-131 2018.09.30 (2-ojo VSAFAS 2 priedas pagal 2018 m. rugsėjo 30 d. duomenis):

- A. Viso turimo ilgaliakio turto likutinė vertė (nematerialiojo ir materialiojo turto verčių suma). Ilgalaikis turtas ilgiau nei vienerius metus naudojamas turtas. I gimnazijos sąnaudas išskaitomas jų nudėvint ir amortizuojant.
- I. Viso nematerialaus turto likutinė vertė:
- I.2 Programinė įranga ir jos licencijos - likutinė vertė.
- II. Viso materialaus turto likutinė vertė:
- II.2 Pastatų (negyvenamuju) likutinė vertė;
- II.5 Mašinų ir įrengimų (kopijavimo aparatus, trniruoklių, garso aparatūros, interaktyvios lentos, muzikos instr., šaldytuvo, mikrofono ir.kt.) likutinė vertė;
- II.6 Turimos transporto priemonės likutinė vertė;
- II.8 Baldų ir biuro įrangos (baldu) likutinė vertė;
- II.10 Nebaigtos statybos ir išankstinių apmokėjimų (valgyklos projektų) likutinė vertė.

C. Viso turimo trumpalaikio turto likutinė vertė:

I. Turimų atsargų likutinė vertė:

I.2 Medžiagų, žaliavų ir ūkio inventoriaus (dyzelino, atsarginių dalių) likutis.

II. Išankstiniai apmokėjimai - tai ateinančių laikotarpių sąnaudos (laikraščių prenumerata, automobilių draudimas). Kiekvieno mėnesio pabaigoje apskaitoje pripažystamos patirtos sąnaudos, mažinant ateinančių laikotarpių sąnaudas. Sąnaudos pripažystamos proporcingomis dalimis kiek-vieną mėnesį - faktiškai kiek jos bus patirtos.

III. Per vienerius metus visos gautinos sumos:

III.3 Gautinos finansavimo sumos.

III.5 Sukauptos gautinos sumos (registruojamos gautinos sumos už neapmokétas sąskaitas tiekėjams, atostoginių kaupiniai bei gimnazijos uždirbtos pajamos, kurios pervedamos į savivaldybės biudžetą).

v. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pinigų likutis bankų sąskaitose)

D. Finansavimo sumos (pridedama 20-ojo VSAFAS 4 priedas (lentelė)

Nr. F7-133 2018.09.30 finansavimo sumos pagal šaltinį ir jų pokyčiai pagal 2 rugsėjo 30 d. duomenis).

E. Gimnazijos įsipareigojimai:

II. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

II.6 Mokétinos sumos į biudžetus ir fondus.

II.8 Tiekiams mokétinos sumos (nepmokétos tiekėjams sąskaitos).

II.10 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (nesumokétas darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos, gyventojų pajamų mokesčiai).

II.11 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (atostogų sukauptos sumos, kurios dar neišmokétos)

Veiklos rezultatų ataskaita 3-ojo VSAFAS (1 priedas) Nr.F7-132 2018.09.30 pagal 2018 m. rugsėjo 30 d. duomenis:

A. Pagrindinės veiklos pajamos (finansavimos pajamos pripažystamos kartu su pajamomis: ilgalaikiam turtui įsigytų pajamos įskaitomos šį turtą nudėvint, kitos pajamos pripažystamos tą ataskaitinį laikotarpi, kurį jos buvo patirtos).

I. Finansavimo pajamos:

I.1 Iš valstybės biudžeto (ilgalaikis turtas, "MK" lėšos, nemokamas moksleivių maitinimas, nemokamas moksleivių pavežėjimas ir kt.) lėšos;

I.2 Iš savivaldybės biudžeto (ilgalaikis turtas, savivaldybės lėšos, VPS savivaldybės, savivaldybės finansuojami projektai ir kt.) lėšos;

1.3. Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšos;

1.4. Iš kitų finansavimo šaltinių (pavedimų, labdaros, kt.).

B. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pripažystamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principu ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką).

Per ataskaitinį laikotarpi patirtos sąnaudos:

- I. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo;
- II. Nusidėvėjimo ir amortizacijos;
- III. Komunalinių paslaugų ir ryšių;
- IV. Komandiruočių;
- V. Transporto;
- VI. Kvalifikacijos kėlimo;
- IX. Sunaudotų atsargų savikaina (atiduotos naudoti atsargos);
- X. Socialinių išmokų (nemokamas maitinimas);
- XIII. Kitų paslaugų (visos kitos paslaugos, išskyrus moksleivių pavežėjimą ir nemokamą maitinimą);
- XIV. Kitos (nemokamas moksleivių pavežėjimas).

C. Pagrindinės veiklos pervažis ar deficitas.

H. Gynasisi pervažis ir deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką.

J. Gynasisi pervažis ir deficitas (sukauptos specialiųjų programų lėšos).

Direktorė



Rimutė Guobienė

Vyr.finansininkė



Vida Verikienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Molėtų gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąjį finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018.09.30 D. DUOMENIS**

2018.10.15 Nr.
(data)

FZ-131

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurių

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		1677070,09	1589512,94
I.1	Plėtros darbai		1,74	1,74
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1,74	1,74
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1677068,35	1589511,20
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		1638271,25	1538035,35
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		25503,76	29423,25
II.6	Transporto priemonės		11550,68	16070,48
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1742,66	5982,12
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigtai statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinių turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		96589,82	77440,73
I.	Atsargos		2308,79	3122,43
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		2308,79	3122,43
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdysti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		601,29	602,64
III.1	Per vienus metus gautinos sumos		69371,37	44247,75
III.2	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.3	Gautinių mokesčių ir socialinės įmokos			
III.4	Gautinos finansavimo sumos			
III.5	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		151,96	
III.6	Sukauptos gautinos sumos		69140,44	44225,42
IV.	Kitos gautinos sumos		78,97	22,33
V.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigu ekvivalentai		24308,37	29467,91
	IŠ VISO TURTO:		1773659,91	1666953,67
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1698927,91	1619660,44
I.	Iš valstybės biudžeto		1044024,99	982444,74
II.	Iš savivaldybės biudžeto		618620,20	587994,65
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		34717,92	46527,61
IV.	Iš kitų šaltinių		1564,80	2693,44
E.	ISIPAREIGOJIMAI		74515,09	47351,23
I.1	Ilgalaikiai isipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.3	Ilgalaikiai atidėjiniai			
II.	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.1	Trumpalaikiai isipareigojimai		74515,09	47351,23
II.2	Ilgalaiküi atidėjiniai einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.3	Ilgalaiküi isipareigojimų einamujų metų dalis			
II.4	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.5	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.6	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.1	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.2	Gražintinos finansavimo sumos			
II.7	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.8	Mokėtinios socialinės įmokos			
	Grąžintinių mokesčių, įmokos ir ju permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		10354,66	3103,48
II.10	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai		64160,43	22,33
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos			44225,42
II.12	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		216,91	-58,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		216,91	-58,00
IV.1	Einamujų metų pervažis ar deficitas		274,91	-406,95
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		-58,00	348,95
G.	MAŽUMOS DALIS			
	ĪS VISO FINANSAVIMO SUMŪ, IŠIPAREIGOJIMŪ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1773659,91	1666953,67

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vyr. finansininkė
Vida Verikiienė

Rimutė Guobienė
Direktore
(parašas) (vardas ir pavardė)

(parašas) (vardas ir pavardė)

J.

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Molėtų gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąjį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018.09.30 D. DUOMENIS

2018.10.15 Nr. F-1-132

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		766442,86	1048746,60
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		749555,07	1028316,16
I.1.	Is valstybės biudžeto		522276,71	739690,82
I.2.	Is savivaldybių biudžetų		194594,96	268121,88
I.3.	Is ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lešų		29838,49	18131,45
I.4.	Is kitų finansavimo šaltinių		2844,91	2372,01
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16887,79	20430,44
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16887,79	20430,44
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĀNAUDOS		766024,07	1047747,16
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		600408,45	810381,52
II.	NUSIDEVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		33400,43	41362,09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		26712,13	44997,32
IV.	KOMANDIRUOČIU		504,36	14,00
V.	TRANSPORTO		5267,34	5096,94
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1474,41	2147,61
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,29	0,87
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		28261,74	68117,68
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		4922,72	6905,23
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		34576,44	21935,69
XIV.	KITOS		30495,76	46788,21
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		418,79	999,44
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-143,88	-999,14
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS I BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĀNAUDOS		143,88	999,14
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		274,91	0,30
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		274,91	0,30
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Rimutė Gružienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

vyriausiasis buhalteris (buhalteris) Vyr. finansininkė
Vida Verikiene

(parašas)

(vardas ir pavardė)