

ŠIAULIŲ RĖKYVOS PROGIMNAZIJA

Aiškinamasis raštas prie 2017 m. III ketvirčio finansinių ataskaitų

1. .

Nematerialusis turtas

2. Progimnazija turi šias nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą, licencijas.
3. Progimnazijos naudojamos veikloje programinės įrangos įsigijimo savikaina 1692,69 eurai. Per 2017 m. III ketvirtį progimnazija nematerialiojo turto neįsigijo. Likutinė nematerialiojo turto vertė lygi 0.
4. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų vykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas progimnazijos veikloje, nėra.
5. Naujo turto, įsigyto perduoti, ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams progimnazijoje nėra.
6. Valstybei nuosavybės teise priklausančio, patikėjimo teise valdomo, nematerialiojo turto balansinė vertė – 0.

Ilgalaikis materialusis turtas

7. Ilgalaikio materialiojo turto vertė pateikta finansinės būklės ataskaitoje (P04).
8. Valstybei nuosavybės teise priklausančio, patikėjimo teise valdomo, ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė laikotarpio pabaigoje – 0 Lt.
9. Progimnazija neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų, nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

Ilgalaikis finansinis turtas

10. Ilgalaikio finansinio turto progimnazija neturi.

Biologinis turtas

11. Biologinio turto progimnazija neturi.

Atsargos

12. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kuro (malkų) likutis 108,00 eurai (**P08**). Visos kitos įsigytos medžiagos sunaudotos veikloje.
13. Visas per ataskaitinį laikotarpį įsigytas ūkinis inventorių atiduotas naudoti, todėl jo balansinė vertė nulinė. Atiduotas naudoti inventorių apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.
14. Valstybei nuosavybės teise priklausančių, patikėjimo teise valdomų, atsargų balansinė vertė – nulinė (inventorių perduotas naudoti).
15. Atsargų nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti

16. Ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto, skirto parduoti, mokykla neturi.

Per vienerius metus gautinos sumos

17. Sukauptos gautinos sumos 13751,50 eurų - mokėtinų sumos už nepanaudotas atostogas, socialinis draudimas bei kreditinis įsiskolinimas tiekėjams (P10). Iš jų 8758,15 eurai sukaupti atostoginiai ir sukauptų atostoginių soc. draudimas, skola VSGVF 4130 eurai, debetinis likutis 0,28 euro profsajungos nario mokesčio, mokėtinų sumos tiekėjams tiekėjams 245,49 eurai biudžeto lėšų, 129,90 eurai spec. lėšų, 462,30 nemokamo maitinimo.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

18. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje progimnazijos kasoje buvo 4,01 eurai spec. lėšų, banko sąskaitose buvo 1644,20 eurai, (paramos – 127,38 eurai, projektų – 747,69 eurų, biudžetinių lėšų 352,28 eurai, krepšelio 73,79 eurai, spec. lėšų 25,61 eurai, nebiudžetinių 291,51 euras, 25,61 eurai paramos mokiniui) - Finansinės būklės ataskaita, (P11).

Finansavimo sumos

19. Per ataskaitinį laikotarpį progimnazija gavo 225125,44 eurų finansavimą, iš jų :
20. Valstybės biudžetas – 190601,05 eurus (iš jų mokinių nemokamas maitinimas 3687,05 eurai, 114 parama mokiniui, 186800 eurų krepšelio lėšos);
21. Savivaldybės biudžetas – 83800 eurų (iš jų aplinkosaugos projektas 100 eurų) ;
22. Kiti šaltiniai 88,60 eurų (pieno parama).
23. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 408225,96 (P12) (valstybės biudžeto 3640,16, savivaldybės - 401451,85; 283,59 – paramos lėšos; 747,69 – projektų lėšos).
24. Informacija apie finansavimo sumas ir finansavimo sumų likučius pateikiama pagal 20- to standarto 4- tą priedą.

Įsipareigojimai

25. Ilgalaikių finansinių (paskolos, lizingas), atidėjinių ir kitų ilgalaikių įsipareigojimų progimnazija neturi.
26. Tiekėjams mokėtinų sumos 863,63 eurų, soc. draudimas 4130 eurai.
27. Sukauptos sumos 8758,15 eurai- įsipareigojimai už nepanaudotas atostogas ir soc. draudimas (P17).

Pagrindinės veiklos pajamos

28. Finansavimo pajamos 286578,12 eurai, iš jų:
29. Valstybės biudžeto – 186275,13 eurai (iš jų mokinio krepšelio 182474,08 eurai, nemokamo mokinių maitinimo 3801,05 eurai).
30. Savivaldybės biudžeto – 88894,74 eurai.
31. Kitų finansavimo šaltinių – 1603,33 (paramos, projektų).
32. Europos sąjungos lėšos 59,76 eurų.
33. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – pajamos, gautos už suteiktas paslaugas.
34. Per ataskaitinį laikotarpį progimnazija 9745,16 eurus pagrindinės veiklos kitų pajamų. (P21).

35. Kitos veiklos pajamų progimnazija neturi.

Sąnaudos

36. Pagrindinės veiklos sąnaudos - tai darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 255820,39 eurų (**P22**), nusidėvėjimo ir amortizacijos 4750,75 eurų, komunalinių paslaugų ir ryšių be šildymo 3010,87 eurai, kvalifikacijos kėlimo 501 eurai, sunaudotų atsargų – tame skaičiuje anglis, spaudiniai ir mityba - savikainos 14691,26 eurai ir kitų paslaugų sąnaudos 2538,21 eurai, padarytos vykdant pagrindinę veiklą. Viso 286511,38 eurai, iš jų specialiųjų programų sąnaudos 9536,67 eurai (**P02**).
37. Kitos veiklos sąnaudų progimnazija neturėjo.

Grynasis turtas

38. Einamųjų metų perviršis ar deficitas. Per ataskaitinį laikotarpį progimnazija patyrė 66,74 eurus perviršį. Teikdama paslaugas, progimnazija uždirbo 9489,60 eurų pajamų, vykdydama specialiąsias programas padarė 9536,67 eurų sąnaudų.
39. Ankstesnių metų perviršis 973,50 eurai.
40. Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1040,24 eurų (**P19**).

Nebalansinė sąskaita

41. Žemės vidutinė rinkos vertė 2017 m. sausio 1 d. – 70200 eurų.

Direktorius

Romas Senkus

Vyr. buhalterė

Ramunė Žalpienė