

KELMĖS RAJONO UŽVENČIO ŠATRIJOS RAGANOS GIMNAZIJA

Višinskio g. 5, Užvenčio mstl., Užvenčio seniūnija, Kelmės rajonas, tel. (8-427) 57 350,

el. p. info@uzvenciogimnazija.lt

Duomenys kaupiami Juridinių asmenų registre, kodas 190092914

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2018-11-20 Nr. 16

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. III KETVIRČIO ATSKAITOMYBĖS

I. BENDROJI DALIS

Kelmės rajono Užvenčio Šatrijos Raganos gimnazija yra Kelmės rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios buveinė yra P. Višinskio g. 5, Užvenčio mstl., Užvenčio sen. Kelmės r. Visi duomenys apie mokyklą kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre. Gimnazijos kodas 190092914, valstybės funkcinė klasifikacija 09.02.02.01. Gimnazija turi universalųjį daugiafunkcinį centrą Minupiuose, Kolainiuose ir Pašilėnuose. Gimnazijos pagrindinė veikla - vidurinis mokymas. Įstaigos pagrindinės pajamos yra finansavimas iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, pajamos už atsitiktines paslaugas.

Mokykla yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomasias sąskaitas AB Luminor banke ir pavedimų lėšų sąskaitą Sweed banke.. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Mokyklos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 59 darbuotojai.

Svarbių sąlygų, kuriuos galėtų paveikti tolimesnę gimnazijos veiklą, įstaigos darbuotojai neįžvelgia.

Gimnazija vykdo nuostatose nustatytas funkcijas.

II. APSKAITOS POLITIKA

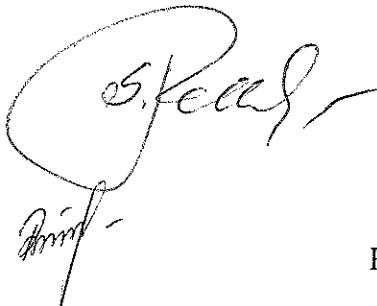
Kelmės rajono Užvenčio Šatrijos Raganos gimnazijos apskaitos politika vykdoma vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

III. PASTABOS

1. Finansinės būklės ataskaitoje A dalyje rodomas įstaigos veikloje naudojamas ilgalaikis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neįsigijo ilgalaikio turto, o likutinė turto vertė, lyginant su metų pradžioje buvusia verte, sumažėjo 68 475,15 eurais dėl per ataskaitinį laikotarpį sukaupto nusidėvėjimo.
2. Biologinio turto įstaiga neturi.
3. Atsargų vertė 2018 m. rugsėjo 30 d. mažesnė 2 622,16 euru, nes įstaiga įsigytas naujas atsargas sunaudojo savo veikloje. Atsargų likutis sudaro 1 869,18 eurų (kuro likutis – 368,48 eurų, degalų likutis – 1 111,86 eurai, atsarginės dalys – 88,66 eurų, blankai ir kanceliarinės prekės – 90,82 eurų, spaudiniai – 138,41 eurų, maisto prekės – 67,95 eurų, kitos medžiagos ir žaliavos – 3,00 eurų).
4. Per vienerius metus gautinos sumos 2018 m. rugsėjo 30 d. sudaro 75 357,49 eurų. Šią sumą sudaro gautinos sumos už turto nuomą ir už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kt. įstaigose 2 486,62 eurai, sukauptos finansavimo pajamos (valstybės biudžeto lėšų – 35

- 309,73 eurai ir savivaldybės biudžeto lėšų – 36380,31 eurai), ir 599,49 eurų sudaro kitos gautinos sumos.
5. Pinigų ir pinigų ekvivalentų likutis 2 836,65 eurai (biudžeto lėšos – 383,33 eurai, moksleivio krepšelio lėšos – 1902,09 eurų, lėšos programoms vykdyti – 12,00 eurų, mokinių nemokamo maitinimo lėšos – 19,52 eurų, pavedimų lėšos – 519,71 eurų).
 6. Finansavimo sumose parodytos iš savivaldybės, valstybės biudžetų ir kitų šaltinių gautų sumų likučiai – 1 410 051,01 eurai. Finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto – 130 763,58 eurai . Iš savivaldybės biudžeto – 418 144,28 eurai. Iš Europos Sąjungos lėšų nepiniginiam turtui įsigyti – 860 048,50 eurų. Iš kitų finansavimo šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti 445,07 eurų ir 649,45 eurai kitoms išlaidoms finansuoti.
 7. Trumpalaikius išpareigojimus sudaro 73 212,34 eurų: tiekėjams mokėtinos sumos – 6 614,91 eurai, su darbo santykiais susiję išpareigojimai – 4 248,36 eurai, sukauptos mokėtinos sumos – 62 349,07 eurai (sukaupti atostoginiai).
 8. Pagrindinės veiklos pajamos – 597 802,77 eurai. Lyginant su 2017 m. rugsėjo 30 d. duomenimis pajamos didesnės apie 19,5 tūkst. eurų, dėl padidėjusių mokytojų kelionių į darbą ir dėl padidėjusių mokytojų darbo užmokesčio.
 9. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 596 720,97 eurai. Lyginant su 2017 m. rugsėjo 30 d. duomenimis sąnaudos didesnės apie 19,5 tūkst. eurų. Didžiausias skirtumas lyginant su 2017 m. rugsėjo 30d. tarp darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų (apie 13,9 tūkst. eurų), nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų (apie 7,0 tūkst. eurų), kitų paslaugų sąnaudos (apie 5,6 tūkst. eurų mokytojų kelionės į darbą kompensavimo sąnaudos ir traktoriuko-žoliapjovės remontui), komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos (apie 2,3 tūkst. eurų šildymo sąnaudos), bet apie 11,8 tūkst. eurų mažesnės paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos, nes 2017 metais remontuotos salės grindys. Taip pat apie 1,4 tūkst. eurų mažesnės sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos.
 10. Finansavimo sumų pagal šaltinius, tikslingą paskirtį ir jų pokyčių lentelėje parodyta finansavimo sumų detali informacija ir likučiai.

Direktorius



Genė Pulkienė

Vyresnioji specialistė

Rima Eitmantytė-Valiuškienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

190092914, Užvenčio Šatrijos Raganos gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turimą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
							Finansavimo sumų pardavimo	Finansavimo sumažėjimas dėl turto	Finansavimo sumažėjimas panaudojimo savo veiksmai	Finansavimo sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumažėjimas dėl įvairių	Finansavimo sumos (grąžintos)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	132 885,50	297 564,85		63,34			(299 750,11)				130 763,58	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	132 885,50	2 923,32		63,34			(7 267,36)				128 604,80	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		294 641,53					(292 482,75)				2 158,78	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	438 989,34	183 033,71		158,98			(204 037,75)				418 144,28	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	438 971,40	1 406,65		158,98			(24 189,60)				416 347,43	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	17,94	181 627,06					(179 848,15)				1 796,85	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	905 643,67						(45 595,17)				860 048,50	

3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	905 643,67						(45 595,17)		860 048,50
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									
4.	Iš kitų šaltinių:	1 304,25				41,52		(251,12)		1 094,65
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	474,57	151,20			41,52		(222,09)		445,20
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	829,68	(151,20)					(29,03)		649,45
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 478 822,76	480 598,56			263,84		(549 634,15)		1 410 051,01

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

Užvenčio Šatrijos Raganos gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190092914,

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

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

2018 m. lapkričio 20 d. Nr. 16

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	1 407 517,39	1 475 992,54
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 407 517,39	1 475 992,54
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 039 235,35	1 080 272,11
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		241 675,57	257 246,92
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6 093,69	6 909,90
II.6	Transporto priemonės		29 054,96	33 855,38
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		21 509,92	27 040,69
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		69 947,90	70 667,54
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	2		
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		80 063,32	37 081,03
I.	Atsargos		1 869,18	4 491,34
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3	1 869,18	4 491,34
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	75 357,49	31 760,01

III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			8,21
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		2 486,62	558,71
III.5	Sukauptos gautinos sumos		72 271,38	31 139,23
III.6	Kitos gautinos sumos		599,49	53,86
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	2 836,65	829,68
	IŠ VISO TURTO:		1 487 580,71	1 513 073,57
D.	FINANSAVIMO SUMOS	9	1 410 051,01	1 478 822,76
I.	Iš valstybės biudžeto		130 763,58	132 885,50
II.	Iš savivaldybės biudžeto		418 144,28	438 989,34
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		860 048,50	905 643,67
IV.	Iš kitų šaltinių		1 094,65	1 304,25
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		73 212,34	31 015,25
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7	73 212,34	31 015,25
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6 614,91	421,96
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4 248,36	4,88
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		62 349,07	30 534,55
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			53,86
F.	GRYNASIS TURTAS		4 317,36	3 235,56
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 317,36	3 235,56
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 081,80	(354,95)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 235,56	3 590,51
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 487 580,71	1 513 073,57

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

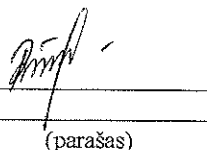
Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos centro vyresn. specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Genė Pulkienė

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Rima Eitmantytė-Valiuškienė

(vardas ir pavardė)

Užvenčio Šatrijos Raganos gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190092914,

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

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

2018 m. lapkričio 20 d. Nr. 16

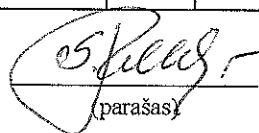
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		597 802,77	578 314,22
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	8	590 382,76	570 881,69
I.1.	Iš valstybės biudžeto		312 358,12	324 456,56
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		232 165,69	205 361,20
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		45 595,17	40 444,82
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		263,78	619,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7 420,01	7 432,53
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7 420,01	7 432,53
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	9	596 720,97	577 198,01
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		441 682,24	427 807,02
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		68 475,15	61 434,20
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		26 784,41	24 402,43
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		4,12	
V.	TRANSPORTO		15 594,52	14 997,08
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 119,39	735,51
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		187,10	11 995,65
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		10 051,70	8 353,10
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		439,31	702,41
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		32 383,03	26 770,61
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 081,80	1 116,21
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1 081,80	1 116,21
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 081,80	1 116,21
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

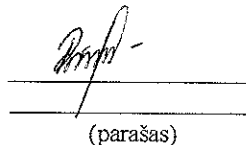

(parašas)

Genė Pulkienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos centro vyresn. specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Rima Eitmantytė-Valiuškienė

(vardas ir pavardė)