

ALYTAUS JOTVINGIŲ GIMNAZIJA

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2019 M. KOVO 31 DIENAI

2019-04-23

I. Bendroji dalis

Sutrumpintas aiškinamasis raštas parengtas pagal 23-ojo VSAFAS nuostatas.

Alytaus Jotvingių gimnazija yra viešas juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Alytaus miesto herbu ir savo pavadinimą. Gimnazijos buveinės adresas: Topolių g. 20, Alytus, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 191056586.

Gimnazija yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įsteigta 1980 m. rugsėjo 1 d. Alytaus miesto savivaldybės tarybos.

Gimnazija yra keturmetė bendrojo lavinimo mokykla, vykdanči pagrindinio, vidurinio ir specialiojo ugdymo programas. Pagrindinė veiklos sritis – formalusis vaikų švietimas.

Gimnazija vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų gimnazija neturi.

Gimnazijos parengta tarpinė finansinė ataskaita atitinka VSAFAS reikalavimus.

Ataskaitiniu laikotarpiu gimnazijoje dirbo 80 darbuotojų, iš jų 63 pedagoginiai.

Svarbių įvykių ir aplinkybių, kurios galėtų paveikti gimnazijos veiklą, finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto gimnazija neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado.

Teisminių bylų ir kitų ginčų, nagrinėjamų teismuose, nėra.

II. Apskaitos politika

Apskaitos politika yra aprašyta Alytaus Jotvingių gimnazijos 2018 m. metinės finansinės ataskaitos aiškinamajame rašte

http://www.jotvingiai.alytus.lm.lt/images/pdf/Finansine_bukle2018.pdf.

2019 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys pateikiamas eurais su centais.

III. Aiškinamojo rašto pastabos

Finansinės būklės ataskaita

1. A.I. Nematerialus turtas. Gimnazija per 2019 m. I ketvirtį nematerialiojo turto neįsigijo ir nenurašė. Visas nematerialusis turtas yra pilnai nusidėvėjęs.

2. A.II. Ilgalaikis materialusis turtas. Gimnazija 2019 m. I ketvirtį materialiojo turto neįsigijo ir nenurašė.

3. C.II. Išankstiniai apmokėjimai. Šį straipsnį sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos – 626,22 Eur (išmokėti atostoginiai už 4 mėn.).

4. C.III.4. Gautinos sumos už turto naudojimą. Šį straipsnį sudaro gautina suma už valgyklos patalpų nuomą – 544,44 Eur.

5 C.III.5. Sukauptos gautinos sumos. Tai yra sukaupti atostoginių kaupiniai – 66 248,21 Eur, sukaupti socialinio draudimo kaupiniai – 957,88 Eur, sukauptos finansavimo pajamos – 80 254,45 Eur, sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestus nuompinigių –724,17 Eur.

6. C.III.6. Sukauptos gautinos sumos. Šią suma sudaro komunalinių paslaugų kompensacija – 418,67 Eur.

7. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Paramos lėšų atsiskaitomojoje sąskaitoje likutis I ketvirčio pabaigoje – 6 266,03 Eur.

8. D. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis I ketvirčio pabaigoje – 1 682 578,38 Eur, iš jų valstybės biudžeto – 638 038,07 Eur, savivaldybės biudžeto – 1 037 157,79 Eur, ES-1 120,84 Eur, kitų šaltinių – 6 261,68 Eur.

9. E. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šį straipsnį sudaro tiekėjams mokėtinos sumos – 7 072,19 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 73 683,51 Eur, sukaupti atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai – 67 206,09 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai –376,05 Eur.

10. F. Grynas turtas. Šį straipsnį sudaro einamųjų metų perviršis – 540,70 Eur ir ankstesnių metų perviršis – 727,91 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

11. A.I. Finansavimo pajamos. Šį straipsnį sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto pajamos – 252 186,41 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos – 63 730,86 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš ES pajamos – 78,78 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš kitų finansavimo šaltinių pajamos – 329,83 Eur.

12. B. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos sugrupuotos pagal pobūdį vadovaujantis 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ nuostatomis. 2019 m. I ketvirčio pabaigoje sąnaudų likutis yra 316 325,88 Eur.

13. D. Kitos veiklos rezultatas. Šį straipsnį sudaro apskaičiuotas mokestis už turto nuomą – 540,70 Eur.

14. J. Grynasis perviršis I ketvirčio pabaigoje – 540,70 Eur.

Direktorius



Kęstutis Miliauskas

AMPC buhalterė



Anelė Čepulienė

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

ALYTAUS JOTVINGIŲ GIMNAZIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191056586, Topolių g. 20, Alytaus m.sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019-04-23 Nr. 42

(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai su centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1676144,76	1692931,5
I.	Nematerialusis turtas	1	0	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1676144,76	1692931,5
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1638313,05	1650819,27
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		11393,27	11725,64
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9247,31	11160,5
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		15547,2	17783,52
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1643,93	1442,57
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		156040,07	76011,82
I.	Atsargos		0	0
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0	0
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	3	626,22	686,86
III.	Per vienus metus gautinos sumos		149147,82	69377,35
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	4	544,44	526,24
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5	148184,71	68214,32
III.6	Kitos gautinos sumos	6	418,67	636,79
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	6266,03	5947,61
	IŠ VISO TURTO:		1832184,83	1768943,32
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	1682578,38	1699543,61
I.	Iš valstybės biudžeto		638038,07	645333,76
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1037157,79	1047088,72
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1120,84	1199,62

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
IV.	Iš kitų šaltinių		6261,68	5921,51
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		148337,84	68671,81
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	148337,84	68671,81
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		7072,19	1372,4
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		73683,51	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		67206,09	67206,09
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		376,05	93,32
F.	GRYNASIS TURTAS	10	1268,61	727,91
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1268,61	727,91
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		540,7	5,41
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		727,91	722,5
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1832184,83	1768943,33

Direktorius

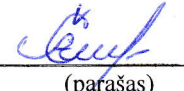
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Kęstutis Miliauskas
(vardas ir pavardė)

AMPC buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Anelė Čepulienė
(vardas ir pavardė)

Alytaus Jotvingių gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191056586, Topolių g. 20, LT-63319 Alytus

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

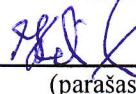
2018 m. balandžio 23 d. Nr. 41

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		316 325,88	299 308,44
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	316 325,88	299 308,44
I.1.	Iš valstybės biudžeto		252 186,41	236 545,79
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		63 730,86	60 944,84
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		78,78	125,23
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		329,83	1 692,58
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	12	316 325,88	299 308,44
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		271 788,02	247 785,53
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		16 786,74	19 034,99
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16 473,79	18 952,74
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		197,05	213,94
V.	TRANSPORTO		100,00	210,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		82,00	171,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		60,00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		981,76	2 265,23
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		5 061,60	4 824,26
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3 314,02	5 827,25
XIV.	KITOS		1 480,90	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	13	540,70	1 024,32
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		540,70	1 024,32
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ		540,70	1 024,32
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	14	540,70	1 024,32
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

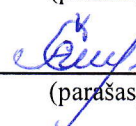

(parašas)

Kęstutis Miliauskas

(vardas ir pavardė)

AMPC buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Anelė Čepulienė

(vardas ir pavardė)