

2020 METŲ II KETVIRČIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020.07.15 NR. F7-103

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 kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų. Per ataskaitinį laikotarpį gimnazijoje dirbo 65 darbuotojai.

Nuo 2018.08.01 Molėtų gimnazijos buhalterinę apskaitą pradėjo tvarko 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.F7-101 2020.06.30 (2-ojo VSAFAS 2 priedas pagal 2020 m. birželio 30 d. duomenis:

A. Viso turimo ilgalaikio turto likutinė vertė (nematerialiojo ir materialiojo turto verčių suma). Ilgalaikis turtas ilgiau nei vienerius metus naudojamas turtas. Į gimnazijos sąnaudas įskaitomas jį nudėvint ir amortizuojant.

I. Viso nematerialaus turto likutinė vertė:

I.2 Programinė įranga ir jos licenzijos - likutinė vertė.

II. Viso materialaus turto likutinė vertė:

II.2 Pastatų (negyvenamųjų) likutinė vertė;

II.5 Mašinų ir įrengimų (kopijavimo aparatų, tririuoklių, 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 (baldų) 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 pripažįstamos patirtos sąnaudos, mažinant ateinančių laikotarpių sąnaudas. Sąnaudos pripažįstamos proporcingomis dalimis kiekvieną 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 neapmokėtas sąskaitas tiekėjams, atostoginių kaupiniai bei gimnazijos uždirbtos pajamos, kurios pervedamos į savivaldybės biudžetą).

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

D. Gimnazijos įsipareigojimai:

II. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

II.6 Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus.

II.8 Tiekėjams mokėtinų sumos (nepmokėtos tiekėjams sąskaitos).

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

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

Veiklos rezultatų ataskaita 3-ojo VSAFAS (1 priedas) Nr.F7-102 2020.06.30
pagal 2020 m. birželio 30 d. duomenis:

A. Pagrindinės veiklos pajamos (finansavimo pajamos pripažįstamos kartu su pajamomis: ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos įskaitomos šį turtą nudėvint, kitos pajamos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos).

I. Finansavimo pajamos:

I.1 Iš valstybės biudžeto (ilgalaikis turtas, "ML" 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 (pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principu ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką).

Per ataskaitinį laikotarpį 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 perviršis ar deficitas.

H. Grynasis perviršis ir deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką.

J. Grynasis perviršis ir deficitas (sukauptos specialiųjų programų lėšos).

Asignavimų plano ir panaudojimo pokyčių suvestinė

				Ataskaitinių metų II kv. asignavimų planas ir panaudojimas				
Programos kodas	Programos pavadinimas	Valstybės funkcija	Finansavimo šaltinis	2020m. II ketvirčio planas	2020m. II ketvirčio plano vykdymas	Plano vykdymas procentais	Nuokrypis	Nuokrypio priežastys ir paskirtis
1	2	3	4	5	6	7=6/5*100	8=6-5	9
7	Socialinės atskirties mažinimo programa	10.04.01.40	D	9,9	6,8	68,69	-3,1	Už nemokamą maitinimą sumokėta 07 mėn.
6	Ugdymo proceso užtikrinimo programa	09.02.02.01	K	531,9	427,80	80,43	-104,1	DU už 06 mėn. sumokėtas 07 mėn.
6	Ugdymo proceso užtikrinimo programa	09.02.02.01	Z	145,6	124,1	85,23	-21,5	DU už 06 mėn. sumokėtas 07 mėn. apmokėjimas tiekėjams 07 mėn.
6	Ugdymo proceso užtikrinimo programa	09.06.01.01	Z	27,0	13	48,1	-14	Nevažinėjo mokiniai į mokyklą
Iš viso:				714,40	571,7	80,03	-142,7	

* nurodyti daugiausiai padidėjusių (sumažėjusių) asignavimų sumas, priežastis ir paskirtį (LR finansų ministro 2018 m. gruodžio 31 d. įsakymo Nr. 1K-464, 5.1 punktas)

Raštinės administracijos pavaduojanti direktorę

Justina Pagalytė

Vyr.finansininkė

Vida Verikienė