

ŠIAULIŲ SALDUVĖS PROGIMNAZIJA,
190531560, K. Kalinausko g. 19, Šiauliai

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
(sutrumpintas)

I ketvirtis

2020-05-19

BENDROJI DALIS ir APSKAITOS POLITIKA

nuoroda į paskutinį metinių ataskaitų rinkinį:

<https://salduve.lt/wp-content/uploads/2020/05/Aiskinamasis-raštas-FA-2019-12-31.pdf>

III PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita pagal 2020 m. kovo 31 d. duomenimis sumų paaikškinimas:

01. ILGALAIKIS TURTAS - 1595,53 € :

programinė įranga ir jos licencijos (likutinė vertė 0,00) €;

ilgalaikis materialusis turtas (likutinė vertė) 424466,70 €, t. y.:

- pastatai 376243,45 €,
- infrastruktūros ir kiti statiniai 4409,53 €,
- mašinos ir įrengimai 7959,36 €,
- baldai ir biuro įranga 14102,64 €,
- bibliotekos fondai 21751,72 €.

02. TRUMPALAIKIS TURTAS – 120741,42 € :

Atsargos 420,47 € (maisto produktai),

per vienus metus gautinos sumos 95287,59 € , t. y.:

- gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas 305,00 € (patalpų nuomos mokestis už 2020 m. kovo mėn.),
- sukauptos pajamos už paslaugas (priemonė 32) 1900,00 € ; *sukauptos sumos darbuotojams-82924,07€ , socialinio draudimo įmokos iš darbuotojo 276,12 €, skola tiekėjams už paslaugas 7220,74 €*) , gautinos sumos iš Šiaulių m. savivaldybės adm. Socialinių reikalų departamento už ugdytinių nemokamą maitinimą įstaigoje 2536,66 €;
- kitos gautinos sumos 125 € , (gautinos sumos iš biudžetinių įstaigų).

pinigai ir jų ekvivalentai 24921,47 €, t. y.

- nepanaudotų pinigų likutis paramos ir pavedimų sąskaitoje 21395,75€; iš jų paramos likutis-7580,58€; tarptautinių projektų likutis-13815,17€; laikotarpio pabaigoje įstaigos biudžetinėje sąskaitoje liko 121,90 €; įstaigos pajamų lėšos -218,32€; *mokinio krepšelio sąsk.-442,39€*; pajamų už teikiamas paslaugas lėšų sąskaitoje liko 112,40 € įstaigos grynujų pinigų kasoje likučio neliko , pajamų iš valgyklos apyvartos. įstaigos sąskaitoje nemokamam maitinimui liko 2536,66 € ir nebiudžetinėje kitų pavedimų sąskaitoje liko-94,05€ likutis.

IŠ VISO TURTO 545208,12 €.

03. FINANSAVIMO SUMOS – 439634,63 €:

iš valstybės biudžeto 18117,99 € t. y. pradinis likutis 15821,93 € (IT likutinė vertė ir išankstiniai mokėjimai), per ataskaitinį laikotarpį gautas finansavimas kitoms išlaidoms (mokymo lėšos) 223400 € ir lėšos nemokamam mokinių maitinimui 6490,90 €, panaudotas finansavimas savo veiklai 227594,84 €, finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje 18117,99 € (finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti 15085,36 € ir kitoms išlaidoms kompensuoti 3032,63 €);

iš savivaldybės biudžeto 390504,30 € t. y.: pradinis likutis 391879,95 € (*IT likutinė vertė 391849,24 ir negautas mokinių važiavimo kompensavimas 30,71*), gautas finansavimas kitoms išlaidoms 64800 €, t.y.: *savivaldybės biudžeto asignavimai (finansavimo šaltinis 151) ir 67,71 € , mokinių važiavimo išlaidų kompensavimas*, finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai 66243,36 €, t.y. *ilgalaikio turto nusidėvėjimas 1466,84 € ir kitų išlaidų kompensavimas 64776,52 €*. Finansavimo sumų likutis 390504,30 € (*ilgalaikio turto likutinė vertė 390382,40 € ir kitų išlaidų kompensavimas 121,90 €*);

iš ES 14249,15 € t.y. pradinis likutis 18943,90 € (473,89€ IT likutinė vertė ir 18470,01€ kitoms išlaidoms kompensuoti), per ataskaitinį laikotarpį lėšų iš ES gauta 265,71€ kitoms išlaidoms kompensuoti ir nemokamai gauta nepiniginio turto už 941,38€, panaudotas finansavimas savo veiklai 5901,84 €, finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje 14249,15 €;

iš kitų šaltinių 16763,19 € t.y. pradinis likutis 16445,21 € (nepiniginiam turtui įsigyti 7948,57 € ir kitoms išlaidoms kompensuoti 8496,64 €), per ataskaitinį laikotarpį lėšų iš kitų šaltinių gauta - 1484,95€, panaudotas finansavimas savo veiklai 1166,97 €, finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje 16763,19 €.

04. ĮSIPAREIGOJIMAI 94426,55 €:

trumpalaikiai įsipareigojimai 94426,55 € t.y.:

- tiekėjams mokėtinos sumos 7220,74 €,
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 276,12 € (*socialinio draudimo įmokos*),
- sukauptos mokėtinos sumos 86901,69 € (*sukauptos atostoginių sumos*)
- *sukauptos mokėtinos sumos už moksleivio pažymėjimus-28,00€.*

05. GRYNASIS TURTAS 11146,94 €:

einamųjų metų perviršis 2300,61 € t.y. 2020 m. pagrindinės veiklos pajamos 364276,36 € ir patirtos pagrindinės veiklos sąnaudos 361975,75 €;

ankstesnių metų perviršis 8846,33 €.

IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO 545208,12 €.

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
SUMŲ PAAIŠKINIMAS:**

06. PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS – 364276,36 €

finansavimo pajamos 347779,92 € t.y. iš valstybės biudžeto 266824,98 € (*panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui ir atsargoms įsigyti pajamos 2197,68 € ir panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos 264627,30 €*); iš savivaldybės biudžeto 73517,70 € (*panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui ir atsargoms įsigyti pajamos 3258,72 € ir panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos 70258,98 €*); iš ES lėšų 5901,84 € (*panaudotų finansavimo sumų iš ES ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos -980,38 € ir panaudotų finansavimo sumų iš ES kitoms išlaidoms pajamos -4921,46 €*) ir iš kitų finansavimo šaltinių 1535,40 € (*panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui ir atsargoms įsigyti pajamos -1338,78 € ir panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių pajamos -196,62 €*),

pagrindinės veiklos pajamos 16496,44 € t. y. pagrindinės veiklos apskaičiuotos suteiktų paslaugų pajamos už atsitiktines paslaugas (valgyklos antkainis ir nuomos paslaugos) .

07. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS – 361975,75 €:

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 315031,09 € (darbo užmokesčio sąnaudos 310455,16 €, socialinio draudimo sąnaudos 4575,93 €);

materialiojo turto amortizacijos sąnaudos 2523,19 € (ilgalaikio materialiojo turto);

komunalinių paslaugų ir ryšių 11219,25 €, t. y. komunalinės paslaugos 10984,34 € (*šilumos sąnaudos 7127,85 €, elektros energijos sąnaudos 2972,61 €, vandens ir kanalizacijos sąnaudos 639,87 €, šiukšlių išvežimo sąnaudos 244,01 €*) ir ryšių sąnaudos 234,91 €;

komandiruočių sąnaudos 4054,16 €;

kvalifikacijos kėlimo 823,00 €;

paprastojo remonto ir eksploataavimo 476,01 €;

sunaudotų atsargų 16821,23 €;

socialinių išmokų 6490,90 €;

nuomos sąnaudos 112,12 €;

kitų paslaugų sąnaudos 4424,80 €.

08. PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS – 2300,61 €,

t. y. pagrindinės veiklos pajamos 364276,36 € minus pagrindinės veiklos sąnaudos 361975,75 €.

Direktorė

Natalija Kaunickienė

Vyr. buhalterė

Gražina Markauskienė