

ŠIAULIŲ SALDUVĖS PROGIMNAZIJA, 190531560

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS (sutrumpintas)

I ketvirtis

2019-05-16

K. Kalinausko g. 19, Šiauliai

BENDROJI DALIS ir APSKAITOS POLITIKA nuoroda į paskutinį metinių ataskaitų rinkinį:

<https://salduve.lt/wp-content/uploads/2019/05/Finansines-ataskaitos-2018-12-31.pdf>

III PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita pagal 2019 m. kovo 31 d. duomenimis sumų paaiškinimas:

01. ILGALAIKIS TURTAS - 2681,55 € :

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

ilgalaikis materialusis turtas (likutinė vertė) 430078,88 €, t. y.:

- pastatas 381089,45 €,
- infrastruktūros ir kiti statiniai 4901,03 €,
- mašinos ir įrengimai 8769,22 €,
- baldai ir biuro įranga 15050,83 €,
- bibliotekos fondai 20268,35 €.

02. TRUMPALAIKIS TURTAS – 122770,94 € :

Atsargos 1027,80 € (maisto produktai),

per vienus metus gautinos sumos 92015,58 € , t. y.:

- gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas 280,00 € (patalpų nuomos mokestis už 2019 m. kovo mėn.),
- sukauptos gautinos sumos 91686,09 €, t. y.: sukauptos pajamos už paslaugas (priemonė 32) 4000,00 € ; 85431,26 € (*kurias sudaro sukauptos sumos darbuotojams- 51118,55€ , gyventojų pajamų mokesčio-11635,32 € , socialinio draudimo įmokos iš darbuotojo 16981,46 €, iš darbdavio- 1181,04 € skola tiekėjams už paslaugas 4514,89 €*) , gautinos sumos iš Šiaulių m. savivaldybės adm. Socialinių reikalų departamento už ugdytinių nemokamą maitinimą įstaigoje 2254,83 €;
- kitos gautinos sumos 49,49 € , (gautinos sumos iš biudžetinių įstaigų).

pinigai ir jų ekvivalentai 29587,40 €, t. y.

- nepanaudotų pinigų likutis paramos ir pavedimų sąskaitoje 21407,24€; iš jų paramos likutis- 5825,12€; tarptautinių projektų likutis-15582,12€; laikotarpio pabaigoje įstaigos biudžetinėje sąskaitoje liko 3861,79 €; iš jų savivaldybės biudžeto finansavimo-2871,00€; įstaigos pajamų lėšos - 990,79€; mokinio krepšelio sąsk.-3101,71€; pajamų už teikamas paslaugas lėšų sąskaitoje liko 54,02 € įstaigos grynujų pinigų kasoje liko 1002,98€, pajamų iš valgyklos apyvartos. įstaigos sąskaitoje nemokamam maitinimui liko 0,73 € ir nebiudžetinėje kitų pavedimų sąskaitoje liko-158,93€ likutis.

IŠ VISO TURTO 552849,82 €.

03. FINANSAVIMO SUMOS – 448653,63 €:

iš valstybės biudžeto 18220,77 € t. y. pradinis likutis 18781,42 € (IT likutinė vertė), per ataskaitinį laikotarpį gautas finansavimas kitoms išlaidoms (mokymo lėšos) 168100 € ir lėšos nemokamam mokinių maitinimui 3508,18 €, panaudotas finansavimas savo veiklai 172168,83 €, finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje 18220,77 € (finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti 17909,70 € ir kitoms išlaidoms kompensuoti 311,07 €);

iš savivaldybės biudžeto 402028,91 € t. y.: pradinis likutis 397900,44 € (IT likutinė vertė), gautas finansavimas kitoms išlaidoms 58400,00 €, t.y.: *savivaldybės biudžeto asignavimai (finansavimo šaltinis 151) ir 53,55 €, mokinių važiavimo išlaidų kompensavimas, finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai 54325,08 €, t.y. ilgalaikio turto nusidėvėjimas 1520,72 € ir kitų išlaidų kompensavimas 52804,36 €.* Finansavimo sumų likutis 402028,91 € (ilgalaikio turto likutinė vertė 396379,72 € ir kitų išlaidų kompensavimas 5649,19 €);

iš ES 15456,61 € t.y. pradinis likutis 21488,47 € (kitoms išlaidoms kompensuoti), per ataskaitinį laikotarpį lėšų iš ES negauta, panaudotas finansavimas savo veiklai 6031,86 €, finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje 15456,61 €;

iš kitų šaltinių 12947,34 € t.y. pradinis likutis 13137,98 € (nepiniginiam turtui įsigyti 9419,42 € ir kitoms išlaidoms kompensuoti 3718,56 €), per ataskaitinį laikotarpį lėšų iš kitų šaltinių gauta - 492,15€, panaudotas finansavimas savo veiklai 682,79 €, finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje 12947,34 €.

04. ĮSIPAREIGOJIMAI 93043,20 €:

trumpalaikiai įsipareigojimai 93043,20 € t.y.:

- tiekėjams mokėtinos sumos 12052,94 €,
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 29925,69 € (*socialinio draudimo įmokos*),
- sukauptos mokėtinos sumos 51064,57 € (*sukauptos atostoginių sumos*)

05. GRYNASIS TURTAI 11152,99 €:

einamųjų metų perviršis 2313,61 € t.y. 2019 m. pagrindinės veiklos pajamos 311637,31 € ir patirtos pagrindinės veiklos sąnaudos 309323,70 €;

ankstesnių metų perviršis 8839,38 €.

IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO 552849,82 €.

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS SUMŲ
PAAIŠKINIMAS:**

06. PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS – 311637,31 €

finansavimo pajamos 292056,59 € t.y. iš valstybės biudžeto 223300,26 € (*panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui ir atsargoms įsigyti pajamos 870,90 € ir panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos 222429,36 €*); iš savivaldybės biudžeto 62041,67 € (*panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui ir atsargoms įsigyti pajamos 3402,43 € ir panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos 58639,24 €*); iš ES lėšų 6031,87 € (*panaudotų finansavimo sumų iš ES ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos -94,80 € ir panaudotų finansavimo sumų iš ES kitoms išlaidoms pajamos -5937,07 €*) ir iš kitų finansavimo šaltinių 682,79 € (*panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui ir atsargoms įsigyti pajamos -583,34 € ir panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių pajamos -99,45 €*),

pagrindinės veiklos pajamos 19580,72 € t. y. pagrindinės veiklos apskaičiuotos suteiktų paslaugų pajamos už atsitiktines paslaugas (valgyklos antkainis ir nuomos paslaugos) .

07. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS – 309323,70 €:

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 262103,40 € (darbo užmokesčio sąnaudos 258263,21 €, socialinio draudimo sąnaudos 3840,19 €);

materialiojo turto amortizacijos sąnaudos 2910,64 € (ilgalaikio materialiojo turto);

komunalinių paslaugų ir ryšių 13268,56 €, t. y. komunalinės paslaugos 13152,93 € (*šilumos sąnaudos 9347,19 €, elektros energijos sąnaudos 2838,62 €, vandens ir kanalizacijos sąnaudos 739,36 €, šiukšlių išvežimo sąnaudos 227,76 €*) ir ryšių sąnaudos 115,63 €;

komandiruočių sąnaudos 4549,80 €;

kvalifikacijos kėlimo 451,50 €;

paprastojo remonto ir eksploatavimo 145,95 €;

sunaudotų atsargų 17239,46 €;

socialinių išmokų 5762,28 €;

nuomos sąnaudos 100,78 €;

kitų paslaugų sąnaudos 2791,33 €.

08. PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS – 2313,61 €,

t. y. pagrindinės veiklos pajamos 311637,31 € minus pagrindinės veiklos sąnaudos 309323,70 €.

Direktorė

Natalija Kaunickienė

Vyr. buhalterė

Gražina Markauskienė