



MARIJAMPOLĖS SŪDUVOS GIMNAZIJA
2011 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2011 m. liepos 27 d. Nr. 7.
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

1. Marijampolės Sūduvos gimnazija, buvo įregistruota Juridinių asmenų registre 2006 m. rugsėjo 1 d., rejestro Nr.113884. Gimnazijos steigėjas Marijampolės savivaldybės taryba. Pagrindinė veiklos rūšis – bendrasis vidurinis ugdymas. Įstaiga vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Gimnazijos buveinės adresas: R.Juknevičiaus g. 32, Marijampolė. Įstaigos kodas 300594972.

2. Marijampolės Sūduvos gimnazija yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Marijampolės savivaldybės biudžeto. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – litais.

3. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

5. Marijampolės Sūduvos gimnazijoje per 2011 metų II ketvirtį vidutiniškai dirbo 109 darbuotojų.

II. PASTABOS

1. Informacija apie įstaigos ilgalaikį nematerialųjį ir materialųjį turtą :

1.1. Įstaiga turi nematerialiojo turto grupę – programinę įrangą.

Programinei įrangai nustatytas 1 metų naudingo tarnavimo laikas. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas įstaiga neturi. Gimnazijos nematerialiojo turto apskaitoje nėra turto nuvertėjimo.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, turto kuris nenaudojamas įstaigos veikloje, nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigai buvo perduota nuosavybėn ilgalaikio nematerialiojo turto (programinė įrangą) už 5487 Lt. iš Marijampolės savivaldybės administracijos (2011-04-07 Nr. ŠL-177).

1.2. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta įstaigos apskaitos vadove, patvirtintame 2009 m. gruodžio 24 d. gimnazijos direktoriaus įsakymu, ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo pakeista.

Gimnazija neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ir nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija įstaigoje nėra.

Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas įstaigos veikloje nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigai buvo perduota nuosavybėn ilgalaikio materialiojo turto (baldai ir biuro įrangą) už 71950 Lt., (kitas ilgalaikis materialusis turtas) už 4902 Lt. iš Marijampolės savivaldybės administracijos (2011-05-05 Nr. ŠL-219; 2011-05-11 Nr. ŠL-233; 2011-05-25 Nr. ŠL-287; 2011-05-25 Nr. ŠL-279).

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo iš paramos lėšų kompiuterį už 1500 Lt. (baldai ir biuro įranga).

Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įstaigoje nėra.

Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas „Finansinės būklės ataskaitoje“ rodomas likutine verte;

1.3. Ilgalaikio finansinio turto, biologinio turto, įstaiga neturi.

2. Visas įstaigos trumpalaikis turtas naudojamas, yra iškeltas į užbalansinę sąskaitą Nr.021 „Ūkinis inventorių“;

Atsargomis laikomas įstaigos trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą.

Atsargomis taip pat laikomas įstaigos ūkinis inventorių – materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią įstaigos ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Visas įstaigos trumpalaikis turtas naudojamas veikloje, kontrolės tikslais gimnazijoje apskaitoma nebalansinėse sąskaitose.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis įstaigoje - 757 Lt., iš jų:

- Degalai – 50 Lt.
- Ūkinės medžiagos – 707 Lt.

3. Per vienus metus gautinos sumos: 779891 Lt. iš jų:

3.1. 629153 Lt. nepanaudotų atostogų kaupiniai (DU – 480343 Lt., SODRA – 148810 Lt.)

Darbuotojų nepanaudotų atostogų kaupiniai 2011-06-30

Lt.

Asignavimų šaltinis	Atostogų kaupiniai (DU+SODRA)
Iš valstybės lėšų	602470
Iš savivaldybės lėšų	26683
Iš viso:	629153

3.2. 59353 Lt. – negauta ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautinų sumų aplinkos lėšų paraiška;

3.3. 3396 Lt. – ataskaitinio laikotarpio pabaigoje negražintos spec.lėšos.

4. Pinigai banko sąskaitose:

Lt.

Sąskaitos Nr.; asignavimų šaltinis	Likutis 2011-06-30
LT 41 7044 0600 0584 9430	Krepšelio l. 0,29
LT 82 7044 0600 0569 0582	Aplinkos l. 0,23
LT 43 7044 0600 0569 0605	Spec.l. 3559,32
LT 22 7044 0600 0569 0595	Pavedim.l. 12851,51
Viso:	16411,35

Kasoje lėšų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo.

5. Informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pateikiame pagal 20-ojo VSAFAS 4 priede nustatytą formą.

5.1. Gautas finansavimas per ataskaitinį laikotarpį:

- Iš valstybės biudžeto – 2726606 Lt
- Iš savivaldybės biudžeto – 333200 Lt.
- Iš kitų šaltinių – 213988 Lt. (nemokamas maitinimas, parama, už sugadintus pažymėjimus ir egzaminų perlaikymą)

5.2. Neatlygintinai gautas turtas:

- Iš valstybės biudžeto – 21096 Lt. (Gautas ilgalaikis ir trumpalaikis turtas iš Marijampolės savivaldybės administracijos, gimnazijos nuosavybėn pagal perdavimo – priėmimo aktus)
- Iš Europos Sąjungos lėšų – 119579 Lt. (Gautas ilgalaikis ir trumpalaikis turtas iš Marijampolės savivaldybės administracijos, gimnazijos nuosavybėn pagal perdavimo – priėmimo aktus)
- Iš kitų šaltinių – 473 Lt. (Nemokamai gauti leidiniai iš įvairių rėmėjų)

6. Trumpalaikiai įstaigos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 716006 Lt. (t.sk. sukauptos mokėtinos sumos – 629153 Lt. ir kreditorinis įsiskolinimas – 86853 Lt.)

6.1. Įstaigos kreditinis įsiskolinimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateiktas pagal asignavimo šaltinius ir tiekėjus pridedamoje lentelėje.

Lt.

Sub.sąsk.	Tiekėjai	Debetas (Lt.)	Kreditas (Lt.)	Pastabos
	Aplinkos lėšos			
6921001	Darbo užmokestis		29189	darbo užmokestis
6922001	SODRA		10919	soc. draudimas
6923001	GPM		2544	gyventojų pajamų mok.
6925001	Vykdomi raštai		203	vykdomi raštai
6910009	UAB „Litesko“ Marijampolės šil.		2258	šildymas
6910009	UAB „Energijos tiekimas“		2631	elektra
6910009	AB „LESTO“		2281	elektra
6910009	UAB „Sūduvos vandenys“		1424	vanduo
6910009	UAB „Omnitel“		881	ryšiai
6910009	AB TEO, LT		299	ryšiai
6910009	UAB „Marijampolės atliek.tv.c.“		647	kitos paslaugos
6910009	UAB „Elvidas“		3100	kitos paslaugos
6910009	UAB „Marijampolės gatv.rem.“		385	kitos paslaugos
6910009	UAB „Algos saugos tarnyba“		363	kitos paslaugos
6910009	UAB „Eksitonas business solu“		255	kitos paslaugos
6910009	Martišiaus mokymo kursai		100	kvalifikacija
6910009	Marijampolės savivald.admin.	25		už žurnalus
6911005	Vežėjams		19767	už mok. pavežimą
	Viso:	25	77246	
	Spec. Programos lėšos			
6910006	UAB „Neste Lietuva“		299	už degalus
6910006	UAB „Bipa“	2195		už prekes
6910006	Už patalpų nuomą	1435		patalpų nuoma
	Viso:	3630	299	

Mokinio krepšelio lėšos				
6921004	Darbo užmokestis		7489	darbo užmokestis
6923004	GPM	596		gyventojų pajamų mok.
6910004	UAB Nacionalinis švietimo c.		182	kitos paslaugos
6910004	A.Bižienės pasl.įm.		228	kitos paslaugos
6910004	BĮ UAB TEV		509	spaudiniai
6910004	UAB „Šviesa“		900	prekės
	Viso:	596	9308	
	Iš viso įstaigoje:	4251	86853	

6.2. Debetinis įsiskolinimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 4251 Lt., t.sk.:
1435 Lt. - įstaigai neapmokėtos sąskaitos už patalpų nuomą;
2816 Lt. - spec.lėšų apmokėtos prekės pagal išankstinę sąskaitą ir mokinio krepšelio lėšų GPM permoka.

7. Veiklos rezultatų ataskaitoje:

Ataskaitiniam laikotarpiui pagrindinės veiklos pajamos – 3188642 Lt.,
pagrindinės veikos sąnaudos – 3177591 Lt. Perviršis – 11051 Lt., susidaro dėl nepanaudotų spec.lėšų.

PRIDEDAMA:

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas

Direktorius

Alvydas Zdanys

Vyr.buhalterė

Gitana Andriukaitienė