



MARIJAMPOLĖS SŪDUVOS GIMNAZIJA
2013 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2013 m. liepos 18 d. Nr. 15-104
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės Sūduvos gimnazija, įregistruota Juridinių asmenų registre 2006 m. rugsėjo 1 d., rejestro Nr.113884.

Gimnazijos steigėjas - Marijampolės savivaldybės taryba.

Pagrindinė veiklos rūšis – bendrasis vidurinis ugdymas; valstybės funkcijų klasifikacijos kodas – 09.02.02.01.

Kita veikla skirstoma pagal valstybės funkcijas: 09.06.01.01. (papildomos švietimo paslaugos) ir 10.04.01.40. (kitos socialinės paramos išmokos).

Įstaiga vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

Gimnazijos buveinės adresas: R.Juknevičiaus g. 32, LT-68208 Marijampolė. Įstaigos kodas 300594972.

Marijampolės Sūduvos gimnazija yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Marijampolės savivaldybės biudžeto.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – litais.

Įstaiga, kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų taip pat filialų ar struktūrinių vienetų, neturi.

Marijampolės Sūduvos gimnazijoje per 2013 metų II ketvirtį vidutiniškai dirbo 107 darbuotojai.

II. PASTABOS

Ilgalaikis turtas.

P 1. Ilgalaikis nematerialus turtas. 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.

P 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.

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

P 3. Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įstaigoje, nėra. Ilgalaikio finansinio ir biologinio turto, įstaiga neturi.

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

P 4. 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 - 997 Lt., t.sk.:

- Degalai – 72 Lt.
- Ūkinės medžiagos – 925 Lt.

P 5 .Išankstiniai apmokėjimai – 34223 Lt., t.sk.:

Marijampolės savivaldybės administracija – 40 Lt.

BĮ UAB TEV – 497 Lt.

Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams - 33686 Lt.

P 6. Per vienus metus gautinos sumos - 667388 Lt.

293658 Lt.- nepanaudotų atostogų kaupiniai (DU – 224201 Lt., SODRA – 69457 Lt.)

1 lentelė Darbuotojų nepanaudotų atostogų kaupiniai pagal asignavimų šaltinius, 2013-06-30

Lt.

Asignavimų šaltinis	Atostogų kaupiniai (DU+SODRA)
Iš valstybės lėšų	273765
Iš savivaldybės lėšų	19893
Iš viso:	293658

Gautinos finansavimo sumos – 48905 Lt. negauta savivaldybės biudžeto gautinų lėšų paraiška 2013-06-30.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas – 2027 Lt. (negautos lėšos už patalpų nuomą (įstaigos pajamos)).

Sukauptos gautinos sumos – 616456 Lt., t.sk.:

Mokinio krepšelio lėšos – 484694 Lt.

Biudžeto (aplinkos) lėšos – 83546 Lt.

Biudžeto (pavėžėjimo) lėšos – 36066 Lt.

Pavediminės lėšos – 12150 Lt/

P 7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2 lentelė Pinigai banko sąskaitose:

Sąskaitos Nr.	Asignavimų šaltinis	Lt.
		Likutis 2013-06-30
LT 41 7044 0600 0584 9430	Krepšelio l.	0
LT 82 7044 0600 0569 0582	Aplinkos l.	0
LT 43 7044 0600 0569 0605	Įstaig.pajm. l.	7311,45
LT 22 7044 0600 0569 0595	Pavedim.l.	19240,30
Viso:		26551,75

Kasoje, lėšų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, nebuvo.

P 8. Finansavimo sumos.

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

Gautas finansavimas per ataskaitinį laikotarpį – 2810557 Lt., t.sk.:

- Iš valstybės biudžeto – 2304516 Lt. (mokinio krepšelio ir nemokamo maitinimo lėšos)
- Iš savivaldybės biudžeto – 456550 Lt.
- Iš ES – 29900 Lt.(stažuotės iš ES lėšų)
- Iš kitų šaltinių – 19591 Lt. (parama, už sugadintus pažymėjimus ir egzaminų perlaikymą, Lietuvos Edukologijos universitetas už praktiką)

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto, įstaiga negavo.

P 9. Įsipareigojimai.

Ilgalaikių įsipareigojimų per ataskaitinį laikotarpį, nėra.

Trumpalaikiai įstaigos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje– 654923 Lt., t.sk.:

- Tiekėjams mokėtinos sumos – 87552 Lt.;
- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 273713 Lt.;

3 lentelė Mokėtinų ir gautinų sumų sąrašas 2013 m. birželio 30 d.

Sub.sąsk.	Tiekėjai	Debetas (Lt.)	Kreditas (Lt.)	Pastabos
	Aplinkos biudžeto lėšos (B)			
6921001	Darbo užmokestis		10266	darbo užmokestis
6922001	SODRA		9516	soc.draudimas
6923001	GPM		4313	gyventojų pajam.mok.
6910009	UAB „Litesko“ Marijampolės šil.		31423	šildymas
6910009	UAB „Energijos tiekimas“		2281	elektra

6910009	AB „LESTO“		852	elektra
6910009	UAB „Sūduvos vandenys“		1206	vanduo
6910009	UAB „TELE 2“		345	ryšiai
6910009	AB TEO, LT		207	ryšiai
6910009	UAB „Eksitonas business solu“		384	kitos paslaugos
6910009	UAB „Agos saugos tarnyba“		363	kitos paslaugos
6910009	UAB „Marijamp.apskr.atliekų tv.c.“		771	kitos paslaugos
6910009	UAB“Komotos servisas“		460	kitos paslaugos
6910009	A.Bižienės PĮ		280	kitos paslaugos
6910009	AAS „Gjensidige Baltic“ (pastato draud.)		670	kitos paslaugos
6910009	UAB „Elvidas“		3054	kitos paslaugos
6910009	UAB „Laurisa“		719	prekės
6910009	UAB „Morita“		432	prekės
6911005	Vežėjams		36066	už mok. pavežimą
6910009	Marijampolės savivaldybės admin.	40		spaudiniai
	Viso:	40	103608	
	Įstaigos pajamų lėšos (S)			
6910006	UAB „Neste Lietuva“		503	už degalus
6910006	Už patalpų nuomą	2027		patalpų nuoma
	Viso:	2027	503	
	Mokinio krepšelio lėšos (K)			
6921004	Darbo užmokestis		51291	darbo užmokestis
6922004	SODRA		176555	soc.draudimas
6923004	GPM		13971	gyventojų pajam.mok.
6925001	Profsąjungos nario mok.		1111	profsąjung.nario mok.
6910004	UAB „Nacionalinis šviet. centras“		181	kitos paslaugos
6910004	UAB“Alma litera“		807	spaudiniai
6910004	UAB“Litterula“		1028	spaudiniai
6910004	BĮ UAB „TEV“	497		spaudiniai
	Viso:	497	244944	
	Pavediminės I.(Stażuotė ES I.)			
6910007	Vilniaus Universitetas (stažuotė)		4903	
6910007	UAB „Humanitas“ (stažuotė)		617	
6921006	Darbo užmokestis		4416	darbo užmokestis
6922006	SODRA		1508	soc.draudimas
6923006	GPM		736	gyventojų pajam.mok.
6925001	Profsąjungos nario mok.		30	profsąjung.nario mok.
	Viso:		12210	
	Iš viso įstaigoje:	2564	361265	

Gautinos sumos – 2564 Lt., įstaigai neapmokėta už patalpų nuomą ir išankstiniai apmokėjimai.

Įstaigos pajamos (neapmokėta už patalpų nuomą) – 2027 Lt., iš jų:

UAB „Devela“ – 50 Lt.;

ŽSM - 660 Lt.;

UAB „Pardavimo automatai“ – 240 Lt.

UAB „Euroautomatai“ – 27 Lt.

E.Babinskas (už aikštyno nuomą) – 1050 Lt.

Išankstiniai apmokėjimai – 537 Lt., iš jų:

Marijampolės savivaldybės administracija – 40 Lt.

BĮ UAB TEV – 497 Lt.

P 10. Sukauptos mokėtinios sumos - 293658 Lt.(nepanaudotų atostogų kaupiniai).

P 11 Grynasis turtas – 27092 Lt.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos – 2832785 Lt., pagrindinės veiklos sąnaudos – 2830103 Lt. Pagrindinės veiklos pajamos yra didesnės už pagrindinės veiklos sąnaudas, perviršis – 2682 Lt.

Einamųjų metų perviršis susidarė dėl gautų ir nepanaudotų įstaigos pajamų lėšų. Ankstesnių metų perviršis – 24410 Lt.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta informacija parodo įstaigos uždirbtas pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį.

P 12. Pagrindinės veiklos pajamos – 2832785 Lt., iš jų:

- Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 2175604 Lt;
- Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžeto – 504534 Lt.;
- Finansavimo pajamos iš ES – 50964 Lt.;
- Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 70914 Lt.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 30769 Lt.(pajamos už patalpų nuomą ir maitinimą).

P 13. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 2830103 Lt., iš jų:

4 lentelė Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 2293436 Lt.

Finansavimo šaltinis	Darbo užmokesčio	Socialinio draudimo	Ligos pašalpų	Iš viso:
Savivaldybės biudžeto	163907	50756	286	214949
Valstybės biudžeto	1547614	479451	5878	2032943
Kitų šaltinių; ES	33849	10486	1209	45544
	1745371	540693	7373	2293436

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos -136951 Lt., t. sk.:

- Ilgalaikio nematerialaus turto amortizacijos sąnaudos – 214 Lt.
- Ilgalaikio materialaus turto amortizacijos sąnaudos – 136737 Lt.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 117412 Lt., t. sk.:

- Šildymo sąnaudos – 80318 Lt.
- Elektros energijos sąnaudos – 30066 Lt.
- Vandens ir kanalizacijos sąnaudos – 4995 Lt.
- Ryšių sąnaudos – 2033 Lt.

Komandiruočių sąnaudos -797 Lt.

Transporto sąnaudos – 1828 Lt. pirkti degalai ir detalės automobiliui iš įstaigos surinktų pajamų.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 2055 Lt. (pedagogų kvalifikacijos kėlimas)

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 119046 Lt., t. sk.:

- Mokymo priemonės ir vadovėliai (krepšelio l.) – 22819 Lt.
- Prekės (kanceliarinės, valymo priemonės, ūkinės medžiagos; trumpalaikis turtas) – 24251 Lt.
- Nemokamam mok. maitinimui pirktos atsargos – 63194 Lt.
- Maisto produktai už pinigus – 8782 Lt.

Kitų paslaugų sąnaudos – 158578 Lt., t. sk.:

- Moksleivių pavėžėjimas (aplinkos l.) – 129278 Lt.
- Pažintinės veiklos, prof. konsultav., IKT sąnaudos (krepšelio l.) – 3327 Lt.
- Įvairios paslaugos apmokėtos iš paramos ir įstaigos pajamų l. – 14109 Lt.
- Kitos paslaugos (apsauga, šiukšlių išvežimas, buhalterinės programos aptarnavimas, patikros, remontas) – 11864 Lt.

P14. Pagrindinės veiklos perviŝis ar deficitas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos yra didesnės už pagrindinės veiklos sąnaudas, perviŝis – 2682 Lt.

Einamųjų metų perviŝis susidarė dėl gautų ir nepanaudotų įstaigos pajamų lėŝų.

PRIDEDAMA:

1 priedas. Finansavimo sumos pagal ŝaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį

laikotarpį, 1 lapas

Direktoriaus pavaduotojas ūkiui,
pavadojantis g-jos direktorių

Romas Ambrasas

Vyr.buhalterė

Gitana Andriukaitienė