

PRIENŲ „ŽIBURIO“ GIMNAZIJA

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Basanavičiaus g. 1, LT – 59129 Prienai, tel. (8 319) 52430,
el. p.- mokykla@ziburys.prienai.lm.lt. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190189676

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2018 M. RUGSĖJO 30 D. RINKINIO

2018 m. lapkričio 15 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Mokyklos pavadinimas – Prienų „Žiburio“ gimnazija, kodas 190189676.
2. Įregistravimo data – gimnazija įsteigta 1918 m., įregistruota 1995 m. birželio 09 d. Valstybės įmonės Registrų centro Kauno filiale. Įregistravimo pažymėjimas. Nr. 119942.
3. Mokyklos adresas – J. Basanavičiaus g. 1, LT – 59129 Prienai.
4. Mokyklos tipas – gimnazija. Vykdomos programos: pagrindinio ugdymo programos antroji dalis, suaugusiųjų pagrindinio ugdymo programa, vidurio ugdymo programa, suaugusiųjų vidurinio ugdymo programa, pagrindinio ugdymo individualizuota programa, socialinių įgūdžių ugdymo programa.
5. Kontroliuojantis subjektas – Prienų rajono savivaldybės administracija.
6. Mokykla kontroliuojamų ir asocijuojamų subjektų neturi (6 VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 1 priedas).
7. Gimnazija filialų ir struktūrinių padalinių neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

8. Apskaitos politika aprašyta 2017 metų metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje (23 VSAFAS).

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

9. Gimnazijoje per 2018-01-01 – 2018-09-30 ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo (7-asis VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių ir klaidų taisymas“) nebuvo.
10. Mokyklos restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas artimiausiu metu nenumatomas.

11. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto pokyčių per 2018-01-01 – 2018-09-30 ataskaitinį laikotarpį nebuvo.
12. Sprendimų dėl teisinių ginčų per 2018-01-01 – 2018-09-30 ataskaitinį laikotarpį nebuvo.
13. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos (2018-09-30) nebuvo.
14. 2018 m. III-ojo ketvirčio finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedą „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ (pridedama).
15. Pagal 28-ojo standarto V priedą sudaromos ataskaitos pateiktos eurais. Skirtumų atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, sumos nėra, kuri būtų pripažinta ankstesnių metų perviršiu ar deficitu. Sumų pripažintų ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos pajamomis arba sąnaudomis ir rodomų ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas“ – 675,40 eurai.

Direktorė

Irma Kačinauskienė

Žydrūnė Kirilauskaitė

Tel. 8-319-52430

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Prienu „Žiburio“ gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190189676, J. Basanavičiaus g. 1, Prienai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018-11-15 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1511285,56	1475369,15
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1511285,56	1475369,15
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1450414,99	1419780,36
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		10017,82	10433,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		18249,69	23597,10
II.6	Transporto priemonės		7595,00	8990,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		21187,99	11548,68
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3820,07	1019,72
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		192199,07	113039,58
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		2535,19	3577,51
III.	Per vienus metus gautinos sumos		189663,88	106160,82
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		173001,97	106160,82
III.6	Kitos gautinos sumos		5532,07	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		11129,84	3301,25
	IŠ VISO TURTO:		1703484,63	1588408,73
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1524424,25	1482155,93
I.	Iš valstybės biudžeto		11430,04	14039,75
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1488821,23	1452736,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		11660,31	12135,89
IV.	Iš kitų šaltinių		12512,67	3244,23
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		173806,78	101674,60
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		173806,78	101674,60
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		10504,80	2101,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		64911,39	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		98390,59	99573,59
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		5253,60	4578,20
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5253,60	4578,20
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		675,40	4494,82
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4578,20	83,38
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1703484,63	1588408,73

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Irma Kačinauskienė

(vardas ir pavardė)

____ Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

____ Žydrūnė Kirilauskaitė

(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Prienu „Žiburio“ gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190189676, J. Basanavičiaus g. 1, Prienai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018-11 -15 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		760872,55	742070,42
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		760667,76	742070,42
I.1.	Iš valstybės biudžeto		504798,16	508294,66
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		239443,89	220158,17
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8760,18	11425,03
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7665,53	2192,56
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		204,79	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos 10 stand.2 pr.(1.6 eil.3 stulp)		204,79	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma 10 stand.2 pr.(1.7 eil.3 stulp)			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		763929,34	745549,46
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		620174,81	610222,10
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		29286,10	27686,88
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		37030,74	35042,58
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3034,37	5876,05
V.	TRANSPORTO		3562,63	5114,73
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1150,10	2032,74
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		6526,20	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		16746,87	11601,88
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		35150,00	39106,15
XI.	NUOMOS		1389,06	1405,03
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9878,46	7461,32
	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-3056,79	-3479,04
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3732,19	6574,36
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3732,19	6574,36
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		675,40	3095,32
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		675,40	3095,32
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		675,40	3095,32
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Irma Kačinauskienė

(vardas ir pavardė)

Žydrūnė Kirilauskaitė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

(parašas)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	14039,75	419280,67	0,00	0,00	0,00	0,00	421890,38	0,00	0,00	0,00	11430,04
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14039,75		5279,90				7889,61				11430,04
	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	419280,67	-5279,90				414000,77				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1452736,06	208300,64	0,00	48201,56	0,00	0,00	220417,03	0,00	0,00	0,00	1488821,23
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1449158,55		18350,14	48201,56			29184,68				1486525,57
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3577,51	208300,64	-18350,14				191232,35				2295,66
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	12135,89	9467,60	0,00	0,00	0,00	0,00	9943,18	0,00	0,00	0,00	11660,31
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12103,59		250,00				3712,09				8641,50
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	32,30	9467,60	-250,00				6231,09				3018,81
4.	Iš kitų šaltinių:	3244,23	16933,97	0,00	0,00	0,00	0,00	7665,53	0,00	0,00	0,00	12512,67
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	868,47		6600,00				2492,16				4976,31
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2375,76	16933,97	-6600,00				5173,37				7536,36
5.	Iš viso finansavimo sumų	1482155,93	653982,88	0,00	48201,56	0,00	0,00	659916,12	0,00	0,00	0,00	1524424,25

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		14039,75	14039,75		11430,04	11430,04
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1452736,06	1452736,06		1488821,23	1488821,23
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		12135,89	12135,89		11660,31	11660,31
4.	Iš kitų šaltinių		3244,23	3244,23		13299,95	12512,67
5.	Iš viso	0	1482155,93	1482155,93	0,00	1525211,53	1524424,25