



KRETINGOS RAJONO SALANTŲ GIMNAZIJA

Biudžetinė įstaiga, Taikos g. 4, Salantai, 97313 Kretingos r., tel. (8 445) 58 159, faks. (8 445) 58 624,
el.p. salantug@salantai.kretinga.lm.lt www.salantai.kretinga.lm.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 290284520

2018 METŲ II KETVIRČIO TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-07-18, Nr. F5-107
Salantai

I. BENDROJI DALIS

1. Kretingos rajono Salantų gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaūdą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose. Gimnazija įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre, kodas 290284520, kontroliuojantis subjektas – Kretingos rajono savivaldybė.
2. Gimnazija kontroliuojamų ir asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.
3. Gimnazija ugdymo skyrių neturi.
4. Gimnazijos pagrindinė veikla – vidurinis ugdymas, kodas 85.31.10.
5. 2018 m. II ketvirčio vidutinis darbuotojų skaičius gimnazijoje buvo 67, iš jų 37 pedagoginiai darbuotojai.

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Veiklos rezultatų ataskaitoje A. eilutėje įrašytos pagrindinės veiklos pajamos, kurias sudaro finansavimo pajamos 489958,39 eur ir kitos pajamos 2687,72 eur. Kitos pajamos atsiranda iš patalpų bei mokyklinių autobusiukų nuomos, o pervestinos kitos pajamos – už mokslo pasiekimų dublikatų išdavimą.
2. Veiklos rezultatų ataskaitoje B. eilutėje įrašyta pagrindinės veiklos sąnaudų suma 490895,68 eur. Daugiausiai sąnaudų patirta darbuotojų darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui bei komunalinėms paslaugoms ir ryšiams.
3. Veiklos rezultatų ataskaitos C. eilutėje įrašytas pagrindinės veiklos pirmo ketvirčio perviršis 1750,43 eur, susidaręs dėl padidėjusių pajamų ir sumažėjusių sąnaudų.
4. Finansinės būklės ataskaitoje C.1.2 eilutėje įrašytas turimų ir nesunaudotų atsargų likutis 1143,64 eur. Atsargų likutį sudaro likęs kuras autobusiukų bakuose (210,42 eur),

nupirktos bet dar nepanaudotos detalės jų remontui (13,30 eur), bei sandėlyje esančios raštinės, ūkinės prekės bei medžiagos, mokymo priemonės (919,92 eur).

5. Finansinės būklės ataskaitos A. eilutėje įrašytas ilgalaikio turto likutis balansine verte 249542,50 eur. Per II ketvirtį ilgalaikio turto nebuvo pirka, bet gauta nemokamai iš kitų šaltinių knygų už 244 eurus.

6. Finansinės būklės E.II eilutėje parodyta trumpalaikių įsipareigojimų suma yra 90129,12 eur. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro skolos už paslaugas ir prekes gautas birželio mėnesį – 6515,58 eur. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų sumą sudaro atlyginimai darbuotojams ir socialinio draudimo įmokos už birželio mėn.

Mokytojo padėjėja, pavaduojanti direktorių



Aldona Zaleckienė

Vyr. buhalterė



Aurelija Lužeckienė

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

Kretingos rajono Salantų gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018.06.30 D. DUOMENIS**

2018-07-18 Nr. P5-106
(data)

Pateiktino valiuta ir riksūmas: eurois

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		249542,50	259614,12
I.1	Pietros darbai		0,00	0,00
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		249542,50	259614,12
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		177749,75	180940,32
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		7704,76	7958,36
II.5	Mušinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		1006,45	18928,87
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		12021,55	14992,29
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		15548,59	6978,56
II.10	Nebaigta sąlyba ir išankstiniai mokėjimai		35511,40	29815,72
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		117412,76	52231,95
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		1143,64	1016,16
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		1143,64	1016,16
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinų sumos		188,61	462,14
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		95891,42	43811,97
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Suakauptos gautinos sumos		3240,69	2394,05
III.6	Kitos gautinos sumos		92650,73	41417,92
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		20189,09	6941,68
D.	FINANSAVIMO SUMOS		366955,26	311846,07
I.	Iš valstybės biudžeto		272219,52	267571,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto		45457,57	36002,38
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		207966,87	208370,17
IV.	Iš kitų šaltinių		11169,84	16082,53
			7625,24	7116,88
E.	ISIPAREIGOJIMAI		90129,12	41417,92
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		90129,12	41417,92
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinės sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Gražintinės finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos		115,05	
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6515,58	2561,37
II.11	Suakauptos mokėtinės sumos		32898,93	
			50714,61	38856,55

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė prėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
E.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dažininkų kapitalas		4606,62	2856,19
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4606,62	2856,19
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1750,43	212,86
G.	MAŽUMOS DALIS		2856,19	2643,33
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		366955,26	311846,07

Mokytojo padėjėja, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

A. Zaleckienė
(parašas)

Aldona Zaleckienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

A. Lužekienė
(parašas)

Aurelija Lužekienė
(vardas ir pavardė)

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

Kretingos rajono Salantų gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
290284520, Taikos g. 4, Salantai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018.06.30 D. DUOMENIS

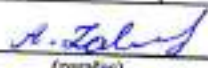
2018.07.18 Nr. F5-105

(data)

Pateiktos valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		492646,11	444358,63
I.1.	Iš valstybės biudžeto		489958,39	442495,44
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		325740,99	296090,19
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		156200,43	144023,96
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7579,53	2241,57
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		437,44	139,72
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2687,72	1863,19
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		2694,10	1863,19
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		-6,38	
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-490895,68	-443867,04
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-400319,02	-370266,40
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-10547,37	-11079,49
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-40933,58	-41997,04
V.	TRANSPORTO		-454,73	-632,45
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-11157,12	-8409,08
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-957,00	-1017,61
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDŲTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-276,45	
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-8073,69	-4198,69
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		-6778,72	-3113,99
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-11398,00	-3152,29
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1750,43	491,59
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1750,43	491,59
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1750,43	491,59
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Mokytojo padėjėja, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



Aldona Zaleckiene
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalteris
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)



Aurelija Luzeckiene
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio
finansinių ataskaitų atskleidžiamame raišio forma)FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
2018.06.30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turį	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautas turas	Perduota kitoms 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):	36002,38	286671,67	0,00	0,00	0,00	0,00	-272216,48	0,00	0,00	0,00	45457,57	
1.1.	nepiniginiam turui įsigyti	36002,38	2205,10										
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	284466,57					-3111,87				35095,61	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	208370,17	137583,08	0,00	0,00	0,00	0,00	-137986,38	0,00	0,00	0,00	207966,87	
2.1.	nepiniginiam turui įsigyti	208370,17	12535,95	-378,31									
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		125047,13	378,31				-14714,13				205813,68	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gausama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	16082,53	0,00	0,00	2666,84	0,00	0,00	-1579,53	0,00	0,00	0,00	11169,84	
3.1.	nepiniginiam turui įsigyti	16082,53			2666,84								
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00						-1579,53				11169,84	
4.	Iš kitų šaltinių:	7116,88	701,80	0,00	244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.	nepiniginiam turui įsigyti	175,20		380,00	244,00			-437,44	0,00	0,00	0,00	7625,24	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6941,68	701,80	-380,00				-380,00				419,20	
5.	Iš viso finansavimo sumų	267571,96	424956,55	0,00	2918,84	0,00	0,00	-423219,83	0,00	0,00	0,00	272219,52	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso (tada pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis)

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Pagal 2018-06-30 duomenis

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso	Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	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)		36002,38	36002,38		45457,57	45457,57
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		208370,17	208370,17		207966,87	207966,87
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)		16082,53	16082,53		11169,84	11169,84
4.	Iš kitų šaltinių		7116,88	7116,88		7625,24	7625,24
5.	Iš viso		267571,96	267571,96		272219,52	272219,52