



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

2019 METŲ III KETVIRČIO TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-10-18, Nr. F5-168
Salantai

I. BENDROJI DALIS

1. Kretingos rajono Salantų gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, 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. 2019 m. III ketvirčio vidutinis darbuotojų skaičius gimnazijoje buvo 68, iš jų 36 pedagoginiai darbuotojai.

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Veiklos rezultatų ataskaitoje A. eilutėje įrašytos pagrindinės veiklos pajamos, kurias sudaro finansavimo pajamos 619733,88 eur ir kitos pajamos 3297,96eur. Kitos pajamos atsiranda iš gimnazijos patalpų bei mokyklinių autobusiukų nuomos.
2. Veiklos rezultatų ataskaitoje B. eilutėje įrašyta pagrindinės veiklos sąnaudų suma 621783,71 eur. Daugiausiai sąnaudų patirta darbuotojų darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui bei komunalinėms paslaugoms ir ryšiams.
3. Veiklos rezultatų ataskaitos C. eilutėje įrašytas pagrindinės veiklos antro ketvirčio perviršis 1302,51 eur, susidaręs dėl padidėjusių pajamų ir sumažėjusių pagrindinės veiklos sąnaudų.
4. Finansinės būklės ataskaitoje C.1.2 eilutėje įrašytas turimų ir nesunaudotų atsargų likutis 3923,35 eur. Atsargų likutį sudaro likęs kuras autobusiukų bakuose (137,07 eur),

nupirktos bet dar nepanaudotos ir nenurašytos detalės jų remontui bei sandėlyje esančios raštinės, ūkinės prekės bei medžiagos.

5. Finansinės būklės ataskaitos A. eilutėje įrašytas ilgalaikio turto likutis balansine verte 262192,47 eur. Per III ketvirtį ilgalaikis turtas nusidėvėjo 21216,29 eur. Įsigyta ilgalaikio turto – knygų, už 572,50eur.

6. Finansinės būklės E.II eilutėje parodyta trumpalaikių įsipareigojimų suma yra 36570,26 eur. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro skolos už paslaugas ir prekes gautas rugsėjo mėnesį – 5354,95 eur. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų sumą (12478,69 eur) sudaro atlyginimai darbuotojams ir socialinio draudimo įmokos už birželio mėn.

Direktorė

Aušra Zebitiene

Vyriausioji buhalterė

Kristina Šiaulytė

(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 2019.09.30 D. DUOMENIS**

2019.10.18 Nr. F5-167
(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		262192,47	283556,85
I.	Nematerialusis turtas		320,82	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		320,82	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		261871,65	283556,85
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		169773,31	174559,17
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7070,73	7451,15
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		741,71	900,49
II.6	Transporto priemonės		39798,13	49283,32
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10830,69	16349,24
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		33657,08	35013,48
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		34048,41	63143,83
I.	Atsargos		3923,35	1603,90
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3923,35	1603,90
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		1991,47	604,70
III.	Per vienus metus gautinos sumos		24348,75	56884,29
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		-10497,19	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		4486,12	3838,31
III.5	Sukauptos gautinos sumos		30299,06	53045,98
III.6	Kitos gautinos sumos		60,76	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3784,84	4050,94
	IŠ VISO TURTO:		296240,88	346700,68
D.	FINANSAVIMO SUMOS		255439,96	290726,55
I.	Iš valstybės biudžeto		44879,61	53464,06
II.	Iš savivaldybės biudžeto		170331,17	189671,98
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		35781,44	42983,32
IV.	Iš kitų šaltinių		4447,74	4607,19
E.	ĮSIPAREIGIJIMAI		36570,26	53045,98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		36570,26	53045,98
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		5354,95	9318,85
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		-12478,69	33,13
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		43694,00	43694,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4230,66	2928,15
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4230,66	2928,15
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1302,51	284,82
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2928,15	2643,33
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		296240,88	346700,68

Dialekto
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalteris
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Jonas
 (parašas)

Jonas
 (parašas)

Scira Tebiciene
 (vardas ir pavardė)

Christina Sicaulyte
 (vardas ir pavardė)

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

Kretingos rajono Salantų gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019.09.30 D. DUOMENIS

2019.10.18 Nr. F5-166
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		623025,46	899997,87
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		619733,88	895694,35
I.1.	Iš valstybės biudžeto		402647,41	585033,41
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		205357,43	302147,08
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10482,47	3286,58
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1246,57	5227,28
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3291,58	4303,52
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3297,96	4327,30
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-6,38	-23,78
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		621783,71	899925,91
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		512412,13	716286,58
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		21216,29	20614,75
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		39009,16	64595,68
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		572,35	1054,20
V.	TRANSPORTO		3481,81	19920,89
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1183,00	1318,80
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1026,99	697,78
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		27117,46	39478,15
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7449,52	13944,92
XIV.	KITOS		8315,00	22014,16
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1241,75	71,96
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		60,76	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1302,51	71,96
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1302,51	71,96
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Diaktor
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Mr. Bukalteris
vyrniausias buhalteris (buhalteris)

[Parašas]
(parašas)

Alicia Tebitienė
(vardas ir pavardė)
Silvina Šiaulytė
(vardas ir pavardė)

(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):	49324,49	110389,58	0,00	0,00	0,00	0,00	-112900,72	0,00	0,00	-1933,74	44879,61
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	48273,36						-6576,65				41696,71
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1051,13	110389,58					-106324,07			-1933,74	3182,90
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	184329,23	51123,14	0,00	0,00	0,00	0,00	-56557,75	0,00	0,00	-8563,45	170331,17
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	176213,56	3744,98	56,11				-5865,15			-815,70	173333,80
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8115,67	47378,16	-56,11				-50692,60			-7747,75	-3002,63
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):	37809,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2028,05	0,00	0,00	0,00	35781,44
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	37809,49						-2028,05				35781,44
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	4017,52	268,00	0,00	212,90	0,00	0,00	-50,68	0,00	0,00	0,00	4447,74
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	802,18			212,90							1015,08
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3215,34	268,00					-50,68				3432,66
5.	Iš viso finansavimo sumų	275480,73	161780,72	0,00	212,90	0,00	0,00	-171537,20	0,00	0,00	-10497,19	255439,96

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka 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

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)		53464,06	53464,06	-1933,74	46813,35	44879,61
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		189671,98	189671,98	-8563,45	178894,62	170331,17
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)		42983,32	42983,32		35781,44	35781,44
4.	Iš kitų šaltinių		4607,19	4607,19		4447,74	4447,74
5.	Iš viso	0,00	290726,55	290726,55	-10497,19	265937,15	255439,96