Klaipėdos R. VĖŽAIČIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

Įmonės kodas 191793430, Gargždų g. 28, Vėžaičiai

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2019 M. RUGSĖJO 30 D.

2019-10-11 Nr.

1. **BENDROJI DALIS**

Įstaigos bendrieji duomenys aprašyti 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

1. **APSKAITOS POLITIKA**

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

1. **PASTABOS**

**Pastaba Nr. 3.** Nematerialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga nematerialiojo turto nepirko ir nenurašė. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje INT likutinė vertė sudaro 0,00 €.

**Pastaba Nr. 4.** Ilgalaikis materialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigai Klaipėdos rajono savivaldybės administracija 2019-02-05 Naujos statybos, esminio pagerinimo darbų perdavimo ir priėmimo aktu Nr. TP14-9 perdavė į balansą pastato patalpų remonto darbų už 74997,95 €. Finansavimo sumos VBD ir SB. Nurašytas pilnai nudėvėtas kasos aparatas, finansuotas SB lėšų. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutinė vertė – 709482,51 €.

**Pastaba Nr. 8.** Atsargos. Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis sudaro 2210,78 €. Tai maisto produktų likutis ­– 481,62 €, dyzelinio kuro likutis – 192,67 €, kietas kuras (anglys, malkos) – 1536,49 €

**Pastaba Nr. 9.** Išankstiniai apmokėjimai 5,64 €. Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro 1655,89 €.

**Pastaba Nr. 10.**  Sukauptos gautinos sumos 46547,61 €. Šį likutį sudaro sukauptos gautinos finansavimo sumos 1 „Žinių visuomenės plėtros“ programos (sukaupti atostoginiai su sodra, skola tiekėjams, darbuotojams, gautinos sumos už suteiktas paslaugas, turto naudojimą).

**Pastaba Nr. 11.** Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigos banko sąskaitose ir kasoje likutis 2634,49 €. Tai iš kitų šaltinių gautų lėšų likutis banko sąskaitoje – 1486,98 €, pajamos už suteiktas paslaugas banko sąskaitoje – 46,94 €, atsitiktinių pajamų likutis kasoje – 1100,57 €.

**Pastaba Nr. 12.** Finansavimo sumos 713978,67 €. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiamos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas. (Pridedama).

**Pastaba Nr. 17.** Trumpalaikės mokėtinos sumos. Tiekėjams mokėtinos sumos – 5058,76 €; sukauptos mokėtinos sumos – 40531,08 €.

**Pastaba Nr. 18.** Grynasis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje grynasis turtas sudaro 2968,41 €.

**Pastaba Nr. 21.** Kitos pagrindinės veiklos pajamos. Jas sudaro lėšų, gautų už nuomą ir suteiktas paslaugas pajamos: patalpų nuomos pajamos – 1346,64 €, neformaliojo ugdymo – 6664,96 € ir atsitiktinės (valgyklos) pajamos – 17581,78 €.

**Pastaba Nr. 22.** Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Įstaigos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 514582,78 €.

Ilgalaikio materialaus ir nematerialaus nusidėvėjimo sąnaudos sudaro 24603,33 €.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro 43072,95 €.

Komandiruočių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio komandiruočių sąnaudos – 1359,33 €.

Transporto sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio suma: 13957,88 €.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio suma: 1400,08 €.

Paprastojo remonto ataskaitinio laikotarpio sąnaudos suma: 12113,34 €.

Sunaudotų atsargų savikaina suma: 45243,74 €.

Iš jų: socialinių išmokų nemokamam maitinimui panaudota - 5497,45 €;

gauta prekių, dalyvaujant pieno produktų ir vaisių vartojimo mokyklose EU programoje – 2476,06 €.

Kitų paslaugų sąnaudos (tonerio kasečių pildymas, tyrimų, apsaugos paslaugos, prietaisų patikros, programų priežiūros). Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro 12451,27 €.

Direktorė .............................. Dalia Baliutavičienė

Vyriausioji buhalterė ............................. Irma Žemgulienė