

**NERINGOS GIMNAZIJOS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
2017 M. RUGSĖJO 30 D. ATASKAITOS**

BENDROJI DALIS

Neringos gimnazija yra biudžetinė įstaiga, įsteigta Neringos savivaldybės tarybos, suteiktas kodas 190893381, adresas G.D.Kuverno g.12, LT-93127 Neringa. Nuo 2014-08-30 reorganizavus tris įstaigas –Nidos vidurinę mokyklą, Juodkrantės L. Rėzos Jūrų kadetų mokyklą ir Juodkrantės vaikų darželį –lopšelį „Vyturėlis”–sėkmingai startuoja nauja įstaiga Neringos vidurinė mokykla. 2015 m. balandžio 24 d. LR Švietimo ir mokslo ministro įsakymu Nr.V-392 Neringos vidurinė mokykla akredituota ir 2015 m. gegužės 29 d. įregistruota LR Juridinių asmenų registre Neringos gimnazija, kodas 190893381, nuostatai patvirtinti Neringos savivaldybės tarybos 2015 m. gegužės 21 d. sprendimu Nr.T1-94

Mokymosi įstaiga įsteigta 1956-09-01 d., tačiau patvirtinančių įsteigimo faktą dokumentų nėra. 1946 m. mokyklos pavadinimas – Klaipėdos apskrities pradinė mokykla. 1958-1962 m. – Klaipėdos miesto II-oji septynmetė mokykla. Nuo 1962 m. - Neringos I-oji aštuonmetė mokykla. Nuo 1969 m. mokykla pradeda peraugti į vidurinę mokyklą.

Neringos gimnazija – savivaldybės biudžetinė įstaiga, nesiekianti pelno, turinti juridinio asmens teises, herbinį antspaudą, išlaidų sąmatą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikoje registruotuose bankuose.

Neringos gimnazija - bendrojo lavinimo mokykla, vykdanči vidurinio, pagrindinio ir pradinio ugdymo programas.

Gimnazija turi pradinio ir ikimokyklinio ugdymo skyrių Juodkrantėje – Neringos gimnazijos pradinio ir ikimokyklinio ugdymo skyrius (trumpasis pavadinimas Neringos gimnazijos Juodkrantės skyrius), L. Rėzos g.8, LT-93101, Ievos Kalno g. 9, LT-93103 Neringa.

Mokymo kalba – lietuvių kalba.

Mokyklos steigėjas – Neringos miesto savivaldybės taryba, kodas 8870086, Taikos g. 2, LT-93121, Neringa.

Mokymosi formos –dieninė; grupinio mokymosi ir pavienio mokymosi.

Vykdomos švietimo programos – ikimokyklinio ugdymo, priešmokyklinio ugdymo, pradinio ugdymo, pradinio ugdymo individualizuota.

Gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Neringos savivaldybės herbu ir savo pavadinimu, atsiskaitomąją ir kt. sąskaitas LR įregistruotuose bankuose, atributiką; savo veiklą grindžia LR Konstitucija, Jungtinių Tautų Vaiko teisių konvencija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministro įsakymais, Neringos savivaldybės tarybos sprendimais, Neringos savivaldybės mero potvarkiais, Neringos savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, kitais teisės aktais ir Neringos gimnazijos nuostatais.

Apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentuose visos sumos nurodomos Lietuvos Respublikos piniginius vienetu - eurai.

Neringos gimnazijos 2017 m. parengtos finansinės atskaitomybės trukmė kalendoriai metai, prasidedantys sausio 1 d, baigiantys gruodžio 31 d.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA.

A. Ilgalaikis turtas 4479444,66 Eur.

Mokyklos apskaitoje turimo ilgalaikio turto per ataskaitinį laikotarpį paskaičiuotas nusidėvėjimas (amortizacija):

- Nematerialiajam turtui ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta nusidėvėjimo 4441,29 Eur, likutinė vertė 45,53 Eur.
- Pastatų sukauptas nusidėvėjimas 1300473,87 Eur, likutinė vertė 4367043,08 Eur.
- Infostruktūros ir kitų statinių sukauptas nusidėvėjimas 21121,52 Eur, likutinė vertė 26699,74 Eur.
- Ilgalaikiam turtui priskirtam prie mašinų ir įrenginių sukaupta nusidėvėjimo 48476,14 Eur, likutinė vertė 6463,44 Eur.
- Transporto priemonių paskaičiuotas nusidėvėjimas per 36266,31 Eur, likutinė vertė 44703,51 Eur.
- Ilgalaikiam turtui priskirtam prie baldų ir biuro įrangos sukaupta nusidėvėjimo 114597,50 Eur, likutinė vertė 23190,46 Eur.
- kitas ilgalaikis materialusis turtas sukaupta nusidėvėjimo 32586,00 Eur, likutinė vertė 11298,50 Eur.

C. Trumpalaikis turtas 170328,64 Eur

- Atsargos - likutinę vertę sudaro degalų likutis transporto priemonėse 122,66 Eur, darželio maisto produktų likutis 568,83 Eur. Viso 691,49 Eur.
- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – UAB „Alma littera“ sprendimai už vadovėlius 1579,77 Eur, K.Mickevičiaus leidykla „Briedis“ 19,90 Eur už mokymo priemonės, UAB Teledema 12,74 Eur už ryšių paslaugas, IĮ Gedimino Tarozos už lovas su čiužiniais 3500,00 Eur. Viso išankstinių mokėjimų suma 5112,41 Eur. Ateinančių laikotarpių sąnaudos 6090,27 Eur - už transporto priemonių draudimą 2183,44 Eur, el. sąvado prenumerata 111,95 Eur, už planšetinių kompiuterių draudimą 38,60 Eur, kasos aparatų priežiūra 20,99 Eur, kitos – 3186,22 Eur, KRAC 549,07 Eur. Viso išankstinių apmokėjimų 11202,68 Eur.
- Per vienerius metus gautinos sumos 37801,84 Eur:
 1. Sukauptas gautinas sumas sudaro atostoginių sąnaudos iš savivaldybės biudžeto - 580,99 Eur, iš valstybės biudžeto 11543,05 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos 72,58 Eur, pervestos negautos iš biudžeto pajamų įmokos 17330,67 Eur, gautinos iš fondų pagal vykdomus projektus lėšos 8375,00 Eur. Viso 36740,31 Eur
 2. Gautinos sumos už parduotas prekes ir paslaugas - pagal sutartis ir išrašytas sąskaitas „Lietos“ labdaros fondas 100,00 Eur, asociacija „Savas miestas“ 300,00 Eur, priskaičiuotos įmokos už darželį 661,53 Eur, viso 1061,53 Eur.
- Pinigai sąskaitose – pervestos lėšos iš savivaldybės biudžeto 106549,11 Eur. valstybės biudžeto lėšos skirtos paramai mokinio reikmėms įsigyti 114,00 Eur, pagal projektus iš savivaldybės biudžeto lėšų likutis 120,10 Eur, spec. lėšų likutis 1693,65, Eur, 2 proc. parama 10422,92 Eur, EUR projektų lėšų likutis 1732,85 Eur. Viso 120632,63 Eur.

VISO TURTO 4649773,30 Eur.

D. Finansavimo sumos 4583309,83 Eur:

- iš valstybės biudžeto 14354,98 Eur
- iš savivaldybės biudžeto 4521210,61 Eur
- iš EUR, užsienio valstybių 37321,32 Eur
- iš kitų šaltinių 10422,92 Eur

E. Įsipareigojimai 19499,03 Eur

1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 8258,52 Eur, jas sudaro UAB „Neringos vanduo“ 423,69 Eur, AB AMIC Lietuva 1369,48 Eur, UAB „Neringos energija“ 265,60 Eur, UAB Energijos tiekimas 793,93 Eur, AB Energijos skirstymo operatorius 975,11 Eur, VŠĮ Neringos PSPC 299,86 Eur, G.Starkuvienės firma 300,00 Eur, UAB Argus 366,88 Eur, Kauno IX forto muziejus 27,00 Eur, Lietuvos zoo sodas 40,00 Eur, V.Didžiojo karo muziejus 25,00 Eur, UAB Telia 143,83 Eur, UAB Sanitex 2308,21 Eur, AB Žemaitijos pienas 381,65 Eur, UAB Klaipėdos duona 178,04 Eur, UAB Augma 360,24 Eur.
2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – (1240,33 Eur) Eur, šią sumą sudaro 1240,35 Eur permoka darbuotojams, kuri susidarė dėl darbuotojų ligos atostogų metu, mokėtinos sumos VMI ir SODRAI 0,02 Eur (dėl permokų perskaičiavimo).
3. Sukauptos mokėtinos sumos 11034,64 Eur – jas sudaro: UAB Telia 72,58 Eur už ryšių sąnaudas, sukauptos atostoginių sąnaudos 10962,06 Eur.
4. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai - darbuotojams mokėtinos sumos 812,60 Eur už transporto išlaidas, 633,60 Eur avansiniai tėvų mokėjimai už darželio išlaikymą, viso 1446,20 Eur.

F. Grynasis turtas 46964,44 Eur.

- pinigai sąskaitoje 1693,65 Eur,
- gautinos sumos 400,00 Eur.
- ilgalaikio turto likutinė vertė 26671,50 Eur
- atsargos 568,83 Eur
- avansiniai mokėjimai 3500,00 Eur
- gautinos įmokos už išlaikymą darželyje 661,53 Eur
- Gautinos sumos iš biudžeto 17330,67 Eur
- skolos tiekėjams 3228,14 Eur
- avansai 633,60 Eur

IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIS 4649773,30 EUR**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA****A. Pagrindinės veiklos pajamos 691480,57 Eur:**

- iš valstybės biudžeto 194483,54 Eur
- iš savivaldybės biudžeto 448452,86 Eur
- iš ES, užsienio valstybių 48159,17 Eur
- Iš kitų šaltinių 385,00 Eur

B. Pagrindinės veiklos sąnaudos 691480,57 Eur

- darbo užmokesčio ir soc. draudimo sąnaudos 463525,06 Eur
- nusidėvėjimo ir amortizacijos 67038,08 Eur (per ataskaitinį laikotarpį iš valstybės biudžeto 239,76 Eur, iš ES 1329,87 Eur, iš savivaldybės biudžeto 20614,40 Eur, spec. lėšų 1929,19 Eur)

- komunalinių paslaugų ir ryšio 67340,47 Eur (už ryšių paslaugas sąnaudos priskaitytos Teledema, TEO, VĮ Infostruktūra 2605,42 Eur, už komunalines - UAB Neringos energija, UAB Neringos vanduo, Energijos tiekimas AB, AB Energijos skirstymo operatorius už komunalines paslaugas 64735,05 Eur)
- Komandiruočių sąnaudos 258,45 Eur
- Transporto sąnaudos 14204,78 Eur (už degalus AMIC Lietuva, einamojo laikotarpio draudimo sąnaudos, UAB Automeistras, UAB Transeuro group už remontą ir auto priežiūrą UAB Transkona už tech. apžiūrą, už prekes UAB Autoaibė ir kt.)
- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 1496,18 Eur (lėšos naudotos pagal paskirtį mokytojų ir darbuotojų kvalifikacijos kėlimui)
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 4059,12 Eur, L.Zinkaus prekybos įmonė už skalbimo mašinos remontą, UAB Žimpra už sporto salės remontą ir kt. remonto darbus, UAB Baltic Frost už kondicionavimo sistemos remonto darbus, UAB Metos už indaplovės remontą, UAB Šalnos servisas už šaldytuvo remontą.
- Sunaudotų atsargų savikaina 17678,23 Eur
- Kitų paslaugų sąnaudos 55880,20 Eur

D. Kitos veiklos rezultatas -8344,90 Eur

Per ataskaitinį laikotarpį užregistruota pajamų 54823,62 Eur, sąnaudos 46478,72 Eur (maitinimo sąnaudos, ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos, kt. prekių įsigijimo sąnaudos).

Direktorius

Simas Survila

Vyr. finansininkė

Snieguolė Gakienė