**PANEVĖŽIO R. VELŽIO GIMNAZIJA**

Įm. kodas 190398779, Žemdirbių g. 54, Velžio k. Panevėžio rajonas

**2015 m. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASISI RAŠTAS**

2015 m. birželio mėn. 30 d.

**I. bendroji dalis**

**1.1. Įstaigą identifikuojantys ir jo veiklą apibūdinantys duomenys**

Viešojo sektoriaus subjektas: Panevėžio r. Velžio gimnazija; Įstaigos kodas 190398779

1.2. Veikla  **–** dvimetė gimnazija su trijų pakopų bendrojolavinimo mokykla , teikianti pradinį ,

pagrindinį ir vidurinį išsilavinimą.

Gimnazijos buveinė: Žemdirbių g. Nr. 15 Velžio k. Panevėžio rajonas

Steigėjas - Panevėžio rajono savivaldybės Taryba.

**1.3. Finansiniai metai**

Gimnazijos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31d.

**1.4*.* Informacija apie gimnazijos filialus ir atstovybes.**

Panevėžio rajono Velžio gimnazija filialų neturi.

**1.5*.* Darbuotojų skaičius.**

2015 m. birželio 30 d.vidutinis darbuotojų skaičius – 80 darbuotojų.

**2. APSKAITOS POLITIKA**

2015 m. II ketvirčio ataskaitos paruoštos pagal VSAFAS.

**3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

**Finansinės būklės ataskaita**

* 1. **Ilgalaikis turtas 2066546,17 Eur**

**Ilgalaikio nematerialaus turto likutinė vertė 114,66 Eur** internetinė svetainė.

**Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 2066431,51 Eur.** Ilgalaikio materialaus turto per II ketvirtį nurašyta už 6972,62 Eur (kompiuteriai). Velžio gimnazijoje vykdomi ilgalaikio turto remontai už 18888,09 Eur (nebaigta statyba). Nusidėvėjimas į sąnaudas nurašomas pagal patvirtintas tarnavimo laiko normas metais.

**3.2. Trumpalaikis turtas 87941,08 Eur**

Trumpalaikį turtą sudarė:

**3.2.1. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius – 154,13 Eur** tai sudarė nenurašytas likęs kuras 154,13 Eur (iš jų: biudžeto aplinkos lėšos – 48,95 Eur ir 105,18 Eur valstybės lėšos).

**3.2.2. Išankstiniai mokėjimai 2617,54 Eur** Iš jų: 2507,32 Eur už vadovėlius (MK lėšos), už prnumeratą 52,68 Eur (biudžeto aplinkos lėšos) ir 57,54 Eur už autobuso draudimą (valstybės lėšos).

**3.2.3. Per vienerius metus gautinos sumos – 84690,05 Eur**

Iš jų:

3.2.4. Sukauptos gautinos sumos – 84665,72 ( Iš jų: darbo užmokestis – 25382,91 Eur; sodra (39,98%) – 16042,92 Eur; GPM – 6245,99 Eur; kitos mokėtinos sumos 68,63 Eur; skolos tiekėjams – 1575,29Eur; sukaupti atostoginiai su sodra – 34761,87 Eur; 588,11 Eur – tai negauti asignavimai iš savivaldybės biudžeto (spec.lėšos).

3.2.5. Kitos gautinos sumos – 24,33 Eur(lėšų atstatymas už elektrą).

**3.2.6. Pinigų likutis banko sąskaitose – 479,36 Eur** (Iš jų: 189,74 Eur kitos lėšos (GPM 2proc.); 289,62 Eur parama iš kitų šaltinių.

**3.3. Finansavimo sumos** **2069643,07Eur**

Iš jų:

3.3.1. Iš valstybės biudžeto **26124,34 Eur** Iš jų: ilgalaikio turto likutinė vertė 23559,48 Eur; 2507,32 Eur– išankstinis apmokėjimas už vadovėlius; 57,54 Eur draudimas.

3.3.2. Iš savivaldybės biudžeto **2033465,94 Eur.** Iš jų: ilgalaikio turto likutinė vertė 2033413,26Eur; 52,68 Eur prenumerata.

3.3.3. Iš Europos Sąjungos **7696,59 Eur** – tai ilgalaikio turto likutinė vertė.

3.4. iš kitų šaltinių **2356,20 Eur** Iš jų: pinigai banke iš kitų šaltinių 189,74 Eur GPM 2% ir 289,62Eur gauta parama; 1876,84 Eur ilgalaikio turto likutinė vertė;

Detalizacija pagal šaltinius ir tikslinę paskirtį (apie per apyskaitinį laikotarpį gautą bei panaudotą finansavimą) matosi 20-ojo VSAFAS priede.

**3.5. Įsipareigojimai** **84256,07 Eur**

3.5.1. Trumpalaikiai įsipareigojimai **84256,07 Eur**

Iš jų:

3.5.2. Tiekėjams mokėtinos sumos – **1753,75 Eur** (UAB Baltic Petroleum; VšĮ Velžio komunalinis ūkis, UAB TEO, AB LESTO; UAB „Autovelda“ UAB Milinauta).

3.5.3. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – **47740,45 Eur** (iš jų: darbo užmokestis – 25382,91 Eur; sodra (39,98%) – 16042,92 Eur; GPM – 6245,99 Eur; Kiti mokesčiai – 68,63 Eur).

3.5.4. Sukaupti atostoginių kaupiniai – **34761,87 Eur** (pagal apskaitos politiką perskaičiuojami vieną kartą metuose).

**3.6. Grynasis turtas: 588,11 Eur**

Praėjusių metų perviršis: 0,00 Eur

+1080,00 Eur spec. lėšų pajamos (7412001s-ta)

- 491,89 Eur spec. lėšų sąnaudos (8 kl)

Sukauptas perviršis deficitas 588,11 Eur

**Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį**

**Finansavimo sumos (gautos) išskyrus neatlygintinai gautą turtą:**

**Iš valstybės lėšų: 417643,42 Eur** iš Panevėžio rajono savivaldybės finansų skyriaus (Iš jų: 357267,25 Eur mokinio krepšelio lėšos, valstybės – 46333,18 Eur pavežėjimas; deleguotos – 14042,99 Eur).

**Iš savivaldybės lėšų: 165886,38 Eur** (Iš jų: 330,00 Eur iš Panevėžio rajono savivaldybės administracijos projektams ir 165556,38 Eur iš finansų skyriaus).

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**Veiklos rezultatų ataskaitoje** atspindi 7 ir 8 klasių sąskaitų kaupiniai per 2015m. II- ketvirtį

**1. Pagrindinės veiklos pajamos –** 632473,62 Eur. Lyginant su praėjusių metų 2 ketvirčiu panaudotų finansavimo sumų pajamos padidėjo 11621,57 Eur , daugiausiai padidėjo panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto ir ES projektas.

1.2. Kitos pagrindinės veiklos pajamos spec. programų pajamos – **1080,00 Eur** ( už salės nuomą spec. lėšos). Lyginant su praėjusių metų 2 ketvirčiu padidėjo, nes prisidėjo pajamos už salės nuomą.

**1.3. Pagrindinės veiklos sąnaudose** sukauptos faktinės sąnaudos iš visų finansavimo šaltinių paskirstant jas vadovaujantis VSAFAS standartais. Lyginant su praėjusių metų 2 ketvirčiu sąnaudos padidėjo 11149,31Eur. Padidėjo darbo užmokesčio sąnaudos su sodra, nes buvo išmokėtos išeitinės, taip pat ženkliai padidėjo komandiruočių ir kitų paslaugų sąnaudos, nes vykdomas projektas iš ES lėšų. Mokinių pavežėjimas pagal sutartį su vežėjais, praėjusiame ataskaitiniame laikotarpyje buvo rodomas prie kitų pagrindinės veiklos sąnaudų, o šiais metais atstatyta prie transporto sąnaudų.

Direktorius Rimtas Baltušis

Vyr. buhalterė Asta Nemeikšienė