**PANEVĖŽIO RAJONO VELŽIO GIMNAZIJA**

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

**2014m. III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASISI RAŠTAS**

2014 m. rugsėjo mėn. 30d.

# I. bendroji dalis

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

Viešojo sektoriaus subjektas: Panevėžio rajonoVelžio 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.**

2014 m. rugsėjo 30 d.vidutinis darbuotojų skaičius – 80 darbuotojų.

**2. APSKAITOS POLITIKA**

2014 m. III ketvirčio ataskaitos paruoštos pagal VSAFAS.

**3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

**Finansinės būklės ataskaita**

* 1. **Ilgalaikis turtas 7178182,91 Lt**

**Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 7178182,91 Lt .** Ilgalaikio materialaus turto per III ketvirtį neatlygintinai gauta iš biudžeto lėšų už 3420Lt ir 2988,06Lt iš valstybės lėšų (šis turtas galutinai nusidėvėjęs). Nusidėvėjimas į sąnaudas nurašomas pagal patvirtintas tarnavimo laiko normas metais.

**3.2. Trumpalaikis turtas 375477,03 Lt**

Trumpalaikį turtą sudarė:

**3.2.1. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius – 1082,94 Lt** tai sudarė nenurašytas likęs kuras 1082,94 Lt (iš jų: biudžeto aplinkos lėšos – 249,34 Lt ir 833,60 Lt valstybės lėšos).

**3.2.2. Išankstiniai mokėjimai 135,56 Lt** Iš jų: 76,23 Lt už vadovėlius (valstybės lėšos), už lengvojo autobusiuko draudimą 40 Lt (biudžeto aplinkos lėšos) ir 19,33 Lt už autobuso draudimą (valstybės lėšos).

**3.2.3. Per vienerius metus gautinos sumos – 367921,93 Lt**

Iš jų:

3.2.4. Sukauptos gautinos sumos – 367921,93 Lt ( Iš jų: darbo užmokestis – 117701,30 Lt; sodra (39,98%) – 69268,60 Lt; GPM – 23484,58 Lt; mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus 712,93Lt; kitos mokėtinos sumos 508,26Lt; skolos tiekėjams – 46216,13Lt; sukaupti atostoginiai – 110030,13Lt.

3.2.5. Kitos gautinos sumos – 0,00 Lt(lėšų atstatymas už elektrą).

**3.2.6. Pinigų likutis banko sąskaitose – 6336,60Lt** (Iš jų: 3059,48Lt kitos lėšos (GPM 2proc.) 250,00Lt iš kitų šaltinių; 15,00Lt už išduotą brandos atestato dublikatą, 2012,12Lt savivaldybės projekto lėšos; 1000,00Lt gauta parama iš kitų šaltinių.

**3.3. Finansavimo sumos** **7184390,06Lt**

Iš jų:

3.3.1. Iš valstybės biudžeto **82751,38** **Lt**. Iš jų: ilgalaikio turto likutinė vertė 82655,82Lt; 76,23Lt – išankstinis apmokėjimas už vadovėlius; 19,33Lt draudimas.

3.3.2. Iš savivaldybės biudžeto **7050125,58** **Lt** – tai ilgalaikio turto likutinė vertė 7048073,46Lt; 40Lt draudimas; 2012,12Lt projekto lėšų nepanaudotas pinigų likutis.

3.3.3. Iš Europos Sąjungos **42858,68Lt** – tai 42858,68Lt ilgalaikio turto likutinė vertė.

3.4. iš kitų šaltinių **8654,42Lt**. Iš jų: pinigai banke iš kitų šaltinių 3059,47Lt GPM 2% ir 1000,00Lt gauta parama; 4594,95Lt 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** **369019,87 Lt**

3.5.1. Trumpalaikiai įsipareigojimai 369019,87 Lt

Iš jų:

3.5.2. Tiekėjams mokėtinos sumos – **47299,07 Lt** (UAB Baltic Petroleum; VšĮ Velžio komunalinis ūkis, UAB TEO, AB LESTO; UAB „Autovelda“ UAB Milinauta).

3.5.3. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – **211675,67 Lt** (iš jų: darbo užmokestis – 117701,30Lt; sodra (39,98%) – 69268,60Lt; GPM – 23484,58 Lt; Kiti mokesčiai – 1221,19 Lt).

3.4.4. Sukaupti atostoginių kaupiniai – **110030,13Lt** (pagal apskaitos politiką perskaičiuojami vieną kartą metuose).

**3.6. Grynasis turtas: 250Lt**

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**Veiklos rezultatų ataskaitoje** atspindi 7 ir 8 klasių sąskaitų kaupiniai per 2014m. III- ketvirtį

**1. Pagrindinės veiklos pajamos –** 2678883,88Lt. Lyginant su praėjusių metų 3 ketvirčiu panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos padidėjo 193896,59Lt , daugiausiai padidėjo dėl transporto remonto ir dėl darbo užmokesčio.

1.2. Kitos pagrindinės veiklos pajamos tai sukauptos spec. programų pajamos – **250Lt** ( už egzaminų perlaikymą).

**1.3. Pagrindinės veiklos sąnaudose** sukauptos faktinės sąnaudos iš visų finansavimo šaltinių paskirstant jas vadovaujantis VSAFAS standartais. Lyginant su praėjusių metų 3 ketvirčiu sąnaudos padidėjo 193496,58Lt, padidėjo darbo užmokesčio sąnaudos su sodra, nes buvo išmokėtos išeitinės ≈ 26000,00Lt, taip pat ženkliai padidėjo kitos sąnaudos dėl autobuso remonto.

Direktorius Rimtas Baltušis

Vyr. buhalterė Asta Nemeikšienė