

ALYTAUS ADOLFO RAMANAUSKO-VANAGO GIMNAZIJA

Kodas 291055670, Birutės g. 2, LT-62151 Alytus

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ 2018 M. II KETVIRTĮ

I SKYRIUS BENDROJI DALIS

Alytaus Adolfo Ramanausko-Vanago gimnazija (toliau – Gimnazija) įregistruota 1994 m. rugsėjo 12 d. Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre. Teisinė forma biudžetinė įstaiga. Gimnazijos buveinės adresas Birutės g. 2, LT-62151 Alytus, Lietuvos Respublika. Įmonės kodas 291055670.

Gimnazija vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų gimnazija neturi.

Gimnazijos parengta tarpinė finansinė ataskaita atitinka VSAFAS reikalavimus.

Ataskaitiniu laikotarpiu gimnazijoje dirbo 88 darbuotojas, iš jų 70 pedagoginiai.

Svarbių įvykių ir aplinkybių, kurios galėtų paveikti gimnazijos veiklą, finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto gimnazija neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado.

Teisminių bylų ir kitų ginčų, nagrinėjamų teismuose, nėra.

Sutrumpintas aiškinamasis raštas parengtas pagal VSAFAS nuostatas.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika yra aprašyta Alytaus Adolfo Ramanausko-Vanago gimnazijos 2017 metų metinės finansinės ataskaitos aiškinamajame rašte <http://vanagogimnazija.lt/wp-content/uploads/2018/03/atskaitomybe-2017.pdf>.

2018 m. II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys pateikiamas eurais ir centais.

III SKYRIUS AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. A. I. Nematerialus turtas. Gimnazija per 2018 m. šešis mėnesius nematerialiojo turto neįsigijo ir nenurašė.

2. A. II. Ilgalaikis materialusis turtas. Gimnazija per 2018 m. šešis mėnesius ilgalaikio materialiojo turto gavo neįsigijo. Nurašė nenaudojamo veikloje ilgalaikio turto už 16075,05 Eur (nusidėvėjimas 16075,05 Eur)

3. C. I. Atsargos – 1454,29 Eur Šį straipsnį sudaro įsigytas kuras bei kitos atsargos - 873,54 Eur ir ūkinis inventorių - 580,75 Eur.

4. C. II. Išankstiniai apmokėjimai – 123728,99 Eur. Šį straipsnį sudaro darbo užmokesčio, draudimo sąnaudos, programos aptarnavimo sąnaudos ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už vadovėlius

5. C. III. 4 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas. Šį straipsnį sudaro už nuomą ir paslaugas išrašytos sąskaitos ir negautos pajamos -132,90 Eur.

6. C. III. 5 Sukauptos gautinos sumos. Tai yra sukaupti atostoginių kaupiniai – 75044,92 Eur, sukaupti socialinio draudimo kaupiniai – 22 923,40 Eur, sukauptos finansavimo pajamos– 1853,42 Eur ir sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas už atsitiktines pajamas ir patalpų nuomą – 8124,75 Eur.

7. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Paramos lėšos – 11107,67 Eur.

8. D. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų detalizavimas pagal 20 VSAFAS per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas 1 priede.

9. E. II. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Šį straipsnį sudaro mokėtinos tiekėjams mokėtinos sumos – 1893,40 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai minus 1401,88 Eur sukaupti atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai – 96 576,04 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai -13,05 Eur.

10. F. Grynasis turtas. Šį straipsnį sudaro einamųjų metų perviršis – 2 623,04 Eur ir ankstesniųjų metų perviršis - 4 623,61 Eur.

IV SKYRIUS VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

11. A. I. Finansavimo pajamos. Šį straipsnį sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto pajamos – 481 225,59 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos -116 660,36 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš ES pajamos – 15 779,34 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš kitų finansavimo šaltinių pajamos – 4 427,20 Eur.

12. A. III. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Šį straipsnį sudaro pajamos už mokinių mokymą vairuoti – 6 610,00 Eur.

13. B. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos sugrupuotos pagal pobūdį vadovaujantis 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ nuostatomis. 2018m. II ketvirčio pabaigoje sąnaudų likutis yra 622 115,58 Eur.

14. D. I. Kitos veiklos pajamos. Šį straipsnį sudaro apskaičiuotas mokestis už turto nuomą – 3 811,56 Eur.

Direktorius



Virginijus Skroblas

AMPC buhalterė

Gedailė Mažeikienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos

Alytaus Adolfo Ramanausko-Vanago gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

291055670, Birutės g. 2, LT-62151 Alytus

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. liepos 20 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 285 468,63	1 321 128,02
I.	Nematerialusis turtas	1	0,29	0,29
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,29	0,29
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1 285 468,34	1 321 127,73
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		975 960,86	991 390,94
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		230 954,81	237 976,67
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		27 298,95	31 631,07
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		38 815,76	43 713,09
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12 437,96	16 415,96
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		244 374,69	117 908,55
I.	Atsargos	3	1 454,29	180,46
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 454,29	180,46
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	4	123 728,99	1 745,74
III.	Per vienus metus gautinos sumos		108 083,74	100 977,15
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	5	132,90	263,23
III.5	Sukauptos gautinos sumos	6	107 946,49	96 713,92

III.6	Kitos gautinos sumos		4,35	4 000,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	11 107,67	15 015,09
	IŠ VISO TURTO:		1 529 843,32	1 439 046,46
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	1 421 523,78	1 337 699,04
I.	Iš valstybės biudžeto		279 417,64	164 356,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto		560 688,48	572 518,12
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		565 251,21	581 030,55
IV.	Iš kitų šaltinių		16 166,45	19 793,65
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		99 884,37	96 713,92
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	99 884,37	96 723,81
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1 893,40	147,77
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1 401,88	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		96 576,04	96 576,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		13,05	
F.	GRYNASIS TURTAS	10	8 435,17	4 623,61
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8 435,17	4 623,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 811,56	4 248,83
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4 623,61	374,78
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 529 843,32	1 439 046,46

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

AMPC buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Virginijus Skroblas

(vardas ir pavardė)

Gedailė Mažeikienė

(vardas ir pavardė)

Alytaus Adolfo Ramanausko-Vanago gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

291055670, Birutės g. 2, LT-62151 Alytus

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018 m. liepos 20 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		624 252,49	687 940,47
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	618 092,49	682 963,21
I.1.	Iš valstybės biudžeto		481 225,59	533 287,18
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		116 660,36	120 607,84
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		15 779,34	18 692,15
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 427,20	10 376,04
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	6 160,00	4 977,26
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6 160,00	4 977,26
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	622 115,58	687 300,19
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		527 074,97	567 317,77
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		35 659,39	40 592,68
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		21 549,09	24 312,17
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		812,59	2 272,09
V.	TRANSPORTO		6 768,29	3 519,45
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 636,52	5 650,81
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			361,85
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4 618,85	12 641,07
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		10 084,43	15 565,39
XI.	NUOMOS		5,20	948,88
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		13 906,25	14 101,03
XIV.	KITOS			17,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 136,91	640,28
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 674,65	1 679,92
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	14	1 674,65	1 679,92
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		3 811,56	2 320,20
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3 811,56	2 320,20
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Virginijus Skroblas

(vardas ir pavardė)

AMPC buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Gedailė Mažeikiene

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašče forma)

291055670, Birutės g. 2, LT-62151 Alytus Alytaus Adolfo Ramanausko-Vanago gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

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 kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas 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):	164.356,72	596.276,62					(481.215,70)				279.417,64	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	163.223,18	5.139,86					(8.553,33)				159.809,71	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.133,54	591.136,76					(472.662,37)				119.607,93	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	572.518,12	101.732,79					(113.562,43)				560.688,48	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	571.703,83	617,26					(15.753,67)				556.567,42	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	814,29	101.115,53					(97.808,76)				4.121,06	
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):	581.030,55						(15.779,34)				565.251,21	

