

ALYTAUS ADOLFO RAMANAUSKO-VANAGO GIMNAZIJA

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

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

I BENDROJI DALIS

Sutrumpintas aiškinamasis raštas parengtas pagal 23-ojo VSAFAS nuostatus.

Alytaus Adolfo Ramanausko-Vanago gimnazija (toliau – Gimnazija) įrengiota 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 87 darbuotojas, iš jų 69 pedagoginiai.

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

Neapibrėžtujų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto gimnazija neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpių jų neatsirado.

Teisminių bylų ir kitų ginčų, nagrinėjamų teismuose, nėra.

Sutrumpintas aiškinamasis raštas parengtas pagal VSAFAS nuostatas.

II APSKAITOS POLITIKA

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

2019 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys pateikiamas eurais ir centais.

III AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. A. I. Nematerialus turtas. Gimnazija per 2019 m. I ketv. nematerialiojo turto neįsigijo ir nenurašė.

2. A. II. Ilgalaikis materialus turtas. Gimnazija per 2019 m. I ketv. ilgalaikio materialiojo turto neįsigijo. Ilgalaikio materialaus turto suma – 1 239 155,96 Eur: pastatai – 952 815,74 Eur, infrastruktūra ir statiniai – 220 422,02 Eur, mašinos ir įrengimai – 20 905,51 Eur, baldai ir biuro įranga – 38 450,59 Eur, kitas ilgalaikis materialus turtas – 6 562,10 Eur.

3. C. I. Atsargos – 828,61 Eur. Ši straipsnį sudaro įsigytas kuras bei kitos atsargos - 810,91 Eur ir ūkinis inventorius – 17,70 Eur.

4. C. II. Išankstiniai apmokėjimai – 694,30 Eur. Ši 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. Ši straipsnį sudaro už nuomą ir paslaugas išrašytos sąskaitos ir negautos pajamos -1 073,97 Eur.

6. C. III. 5 Sukauptos gautinos sumos. Tai yra sukaupti atostoginių kaupiniai – 112 908,34 Eur, sukaupti socialinio draudimo kaupiniai – 1 640,81 Eur, sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamas už atsitiktines pajamas ir patalpų nuomą – 10 905,91 Eur.

7. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Paramos lėšos – 14 204,07 Eur, spec.lėšų – 229,15

Eur, projekto sąskaitoje-10912,33 Eur.

8. D. Finansavimo sumos.

I.	Iš valstybės biudžeto		158 397,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		534 866,95
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		552 653,12

9. E. II. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Ši straipsnį sudaro mokėtinis tiekėjams mokėtinis sumos – 9 223,48 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai nebuvu, sukaupti atostogų ir socialinio draudimo kaupiniai – 195 657,05 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai - 399,66 Eur, mokėtinis socialinės išmokos 984,24 Eur.

10. F. Grynasis turtas. Ši straipsnį sudaro einamujų metų pervažis – 2 149,27 Eur ir ankstesniųjų metų pervažis – 9 543,73 Eur.

IV SKYRIUS
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

11. A. I. Finansavimo pajamos. Ši straipsnį sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto pajamos – 242 537,04 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos – 16 023,22 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš ES pajamos – 16 023,22 Eur, panaudotų finansavimo sumų iš kitų finansavimo šaltinių pajamos – 2 216,94 Eur.

12. A. III. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Ši straipsnį sudaro pajamos už mokinių mokymą vairuoti – 3 300,00 Eur.

13. B. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos sugrupuotos pagal pobūdį vadovaujantis 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ nuostatomis. 2019m. I ketvirčio pabaigoje sąnaudų likutis yra 334 534,04 Eur.

14. D. I. Kitos veiklos pajamos. Ši straipsnį sudaro apskaičiuotas mokesčis už turto nuomą – 925,88 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 (konsoliduotą) finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019 m. gegužės 9 d. Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 239 156,25	1 255 441,07
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	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1 239 155,96	1 255 440,78
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		952 815,74	960 530,78
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		220 422,02	223 932,95
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		20 905,51	23 032,30
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		38 450,59	39 484,64
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6 562,10	8 460,11
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		244 156,06	163 908,65
I.	Atsargos	3	828,61	216,38
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žalavių ir ūkinis inventorius		828,61	216,38
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	694,30	3 337,92
III.	Per vienus metus gautinos sumos		217 287,60	123 981,52
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, turtą, paslaugas	5	1 073,97	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	6	216 213,63	123 981,52
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			

V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	25 345,55	36 372,83
	IŠ VISO TURTO:		1 483 312,31	1 419 349,72
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	1 265 354,88	1 293 577,11
I.	Iš valstybės biudžeto		158 397,00	160 281,14
II.	Iš savivaldybės biudžeto		534 866,95	543 734,88
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		552 653,12	568 676,34
IV.	Iš kitų šaltinių		19 437,81	20 884,75
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		206 264,43	116 228,88
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	206 264,43	116 228,88
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einaujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikiai įsipareigojimų einaujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinis sumos iš biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos		984,24	
II.8	Grąžintini mokesčiai, ijmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos		9 223,48	1 179,73
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		81 107,90	
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos		114 549,15	114 549,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		399,66	500,00
F.	GRYNASIS TURTAS		11 693,00	9 543,73
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		11 693,00	9 543,73
IV.1	Einaujų metų pervažis ar deficitas		2 149,27	4 920,12
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		9 543,73	4 623,61
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 483 312,31	1 419 349,72

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

AMPC buhalterė

(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

Virginijus Skroblas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Gedailė Mažeikienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)