



JONAVOS RAIMUNDO SAMULEVIČIAUS PROGIMNAZIJA

Biudžetinė įstaiga, Chemikų g. 140, Jonava .tel. / faks. (8 349) 65099,
el. p. rsamulevicius.jonava@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190303343

Jonavos rajono savivaldybės administracijos
Finansų ir biudžeto skyriaus vedėjai
Danutei Petronienei

2017-07-03 Nr. S-137

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

Pateikiame Jonavos Raimundo Samulevičiaus progimnazijos 2017 m. II ketvirčio ataskaitas.

PRIDEDAMA :

1. Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų į biudžetą, skiriamų programoms finansuoti ataskaita 2017-06-30, 1 lapas, 1 egz.;
2. Biudžeto išlaidų sąmatos įvykdymo 2017-06-30 ataskaitas, 10 lapų, 1 egz.;
3. Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaita už 2017 m. II ketv., 1 egz. 1 lapas;
4. Kitų savivaldybės išdo pajamų ataskaita už 2017 m. II ketv., 1 egz. 1 lapas.

Laborantė, pavaduojanti direktorių

Ramutė Pučkienė

Vyr. specialistė Lina Redkinienė, 8349 53255 el.p. lina.redkiniene@jonava.lt



JONAVOS RAIMUNDO SAMULEVIČIAUS PROGIMNAZIJA

Biudžetinė įstaiga, Chemikų g. 140, Jonava .tel. / faks. (8 349) 65099,
el. p. rsamulevicius.jonava@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190303343

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

BENDROJI DALIS

Jonavos Raimundo Samulevičiaus progimnazija (toliau - Progimnazija) yra viešasis juridinis asmuo, priklausantis Jonavos rajono savivaldybei ir veikiantis kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga, turintis atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas AB DnB banke, antspaudą su valstybės herbu ir Progimnazijos pavadinimu, atributiką. Įstaigos kodas – 190303343. Adresas: Chemikų g. 140, Jonava. Telefonai: (8~349) 65099, (8~349) 65088, el. paštas: rsamulevicius.jonava@gmail.com

Progimnazijos pagrindinė veiklos sritis – švietimas. Progimnazijos tikslas – suteikti asmeniui dorinės, sociokultūrinės ir pilietinės brandos pagrindus, bendrąjį raštingumą, technologinio raštingumo pradmenis, ugdyti tautinį sąmoningumą, išugdyti siekimą ir gebėjimą apsispręsti, pasirinkti ir mokytis toliau.

Progimnazijos veikla finansuojama iš kelių finansavimo šaltinių: savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto, Europos Sąjungos lėšų (projektų lėšos) ir kitų šaltinių lėšų (gaunamos paramos lėšos).

Darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje- 82.

APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika pateikta prie Progimnazijos finansinių ataskaitų 2016 m. gruodžio 31 d. aiškinamojo rašto.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Finansinės būklės ataskaitoje 2017 m. birželio 30 d. pateikti šie duomenys:

Ilgalaikis nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 13-uoju VSAFAS „Ilgalaikis nematerialusis turtas“.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio nematerialaus turto likutinė vertė lygi 0 Eur, jo įsigijimo savikaina – 574,34 Eur, sukaupta amortizacija – 574,34 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-uoju VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo, apskaitos metodai ir taisyklės 22-uoju VSAFAS Turto nuvertėjimas“

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialaus turto vertė 1004873,16 Eur, iš jų:

1.1. Pastatų likutinė vertė – 788915,53 Eur, jų įsigijimo savikaina – 1554827,10 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 765911,57 Eur;

1.2. Infrastruktūros ir kitų statinių likutinė vertė – 16382,85 Eur, jų įsigijimo savikaina – 50089,58 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 33706,73 Eur;

1.3. Mašinų ir įrenginių likutinė vertė – 2979,89 Eur, jų įsigijimo savikaina – 36886,42 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 33906,53 Eur;

1.4. Baldų ir biuro įrangos likutinė vertė – 26919,36 Eur, jų įsigijimo savikaina – 169061,47 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 142142,11 Eur;

1.5. Kitą ilgalaikį materialų turtą sudaro bibliotekos fondai ir scenos meno priemonės – 169675,53 Eur, jų įsigijimo savikaina – 973,12 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 973,12 Eur. Bibliotekos fondų įsigijimo savikaina – 169675,53 Eur. Nemokamai gauta knygų už 303,89 Eur (iš BĮ UAB TEV už 138,19 Eur, akcijos metu „Padovanok mokyklos bibliotekai knygą“ už 165,70 Eur (KT lėšos)). Įsigyta vadovėlių už 1316,07 Eur (VB). Nurašyta knygų dėl susidėvėjimo už 312,43 Eur (iš VB – 296,38 Eur, kt. šaltinių – 16,05 Eur).

Atsargos apskaitomos vadovaujantis atsargų apskaitos metodais ir taisyklėmis nustatytomis 8- ajame VSAFAS „Atsargos“.

1.6. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1353,77 Eur, iš jų 1155,77 Eur (SAV_B) ir 198,00 Eur (VB). Nemokamai gauta atsargų per ataskaitinį laikotarpį už 17,03 Eur iš savivaldybės administracijos.

1.7. Išankstinių apmokėjimų suma 5022,02 Eur, kurią sudaro 313,55 Eur kitos ateinančių laikotarpių (draudimo, prenumeratos) sąnaudos ir 4708,47 Eur išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už vadovėlius 4468,97 Eur (UAB „Alma littera sprendimai“ 2460,10 Eur, UAB „Baltų lankų vadovėliai“ 2008,87 Eur), už prenumeratą AB Lietuvos paštas 239,50 Eur.

Per vienerius metus gautinos sumos yra 158018,54 Eur, kurias sudaro:

1.8. Gautinos sumos už turto naudojimą 64,22 Eur, kurias sudaro skolos už patalpų nuomą VšĮ Kretingos maistas, UAB Greeners, Sporto klubas "Faiteris", Euroautomatai UAB.

1.9. Sukauptos gautinos sumos yra 157876,46 Eur, kurias sudaro sukauptos finansavimo pajamos iš Valstybės išdo 144005,81 Eur, iš Savivaldybės išdo 13272,26 Eur, kitos sukauptos gautinos sumos (spec. lėšos) – 598,39 Eur.

1.10. Kitos gautinos sumos yra 77,86 Eur, kurią sudaro VšĮ Kretingos maistas, UAB Euroautomatai, laisvalaikio ir sporto klubas "Titmaras" skola už komunalines paslaugas.

1.11. Per ataskaitinį laikotarpį gauta paramos pinigais 710,86 Eur iš UAB „Euroautomatai“. Pinigų likutis paramos lėšų sąskaitoje 10028,32 Eur.

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos metodai ir taisyklėmis nustatytais 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

1.12. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 192210,32 Eur, kurias sudaro finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos) 191868,28 Eur, finansavimo sumos atsargoms įsigyti (gautos) 198,00 Eur ir finansavimo sumos kitoms išlaidoms (gautos) 144,04 Eur.

1.13. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 798081,88 Eur, iš jų finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos) 796768,70 Eur, finansavimo sumos atsargoms įsigyti (gautos) 826,31 Eur ir finansavimo sumos kitoms išlaidoms (gautos) 486,87 Eur.

1.14. Finansavimo sumų iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų likutis ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 7732,72 Eur.

1.15. Finansavimo sumų iš kitų šaltinių likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 22960,52 Eur, iš jų finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos) 12932,20 Eur, finansavimo sumos atsargoms įsigyti (gautos) 710,86 Eur ir finansavimo sumos kitoms išlaidoms (gautos) 9317,46 Eur.

Progimnazijos trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 132078,92 Eur, kuriuos sudaro:

1.16. Tiekėjams mokėtinos sumos 1313,27 Eur, iš jų ryšių paslaugos 191,27 Eur (Telia Lietuva AB 121,19 ir UAB Verslo tiltas 70,08), komunalinės paslaugos už birželio mėn. 725,94 Eur (AB Jonavos šilumos tinklai 159,09, AB „Energijos skirstymo operatorius“ 235,60 Eur, UAB Energijos tiekimas 108,30, UAB Jonavos vandenys 0,00 ir UAB Jonavos paslaugos 222,95), socialinė parama pinigais 0,00 Eur skola VšĮ Kretingos maistas už mokinių nemokamą maitinimą, kitos paslaugos 35,00 Eur (UAB „Eurofondas“), darbuotojų sveikatos tikrinimas 14,60 Eur (AB „Achemos poliklinika“ 7,30 Eur, Jonavos Pirminės sveikatos priežiūros centras 7,30 Eur), kvalifikacijos kėlimas 17,00 Eur (UAB „Apertum“), kitos prekės 329,46 Eur (UAB „Novakopa“).

1.17. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 99946,33 Eur, kuriuos sudaro mokėtinas darbo užmokestis 34162,77 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos 58601,06 Eur,

mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių 6292,49 Eur, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus 0,00 Eur ir papildomas pensijų kaupimas 890,01 Eur.

1.18. Sukauptas mokėtinas sumas 56347,93 Eur sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos – 43020,25 Eur bei sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 13327,68 Eur.

1.19. Sukauptas perviršis ar deficitas – 702,84 Eur iš jų einamųjų metų perviršis 468,52 Eur, o ankstesnių metų perviršis 234,32 Eur.

2. Veiklos rezultatų ataskaitoje 2017 m. birželio 30 d. pateikti šie duomenys:

Pagrindinės veiklos pajamos – 717364,92 Eur, kurias sudaro:

2.1. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 592146,45 Eur; jas sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos už 4278,01 Eur ir kitoms išlaidoms pajamos – 587868,44 Eur.

2.2. Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 120493,57 Eur sudaro panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos už 13801,66 Eur ir kitoms išlaidoms pajamos – 106691,91 Eur.

2.3. Finansavimo pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų 2125,33 Eur sudaro panaudotų finansavimo sumų iš ES nepiniginiam turtui įsigyti pajamos.

2.4. Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių 2599,57 Eur, jas sudaro panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti pajamos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos – 717405,17 Eur, kurias sudaro:

2.5. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 648281,45 Eur, kurias sudaro darbo užmokesčio sąnaudos – 495689,41 Eur ir socialinio draudimo sąnaudos – 152592,04 Eur.

2.6. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas 19806,07 Eur.

2.7. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas 27150,18 Eur iš kurių šildymo sąnaudos – 18383,33 Eur, elektros energijos sąnaudos – 4273,19 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 1723,66 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos – 1360,00 Eur, kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 1410,00 Eur.

2.8. Komandiruočių sąnaudos 543,35 Eur, kurias sudaro išmokėtų kelionės išlaidų į seminarus sąnaudos.

2.9. Transporto sąnaudos 1146,89 Eur, kurias sudaro autobuso nuomos paslaugos.

2.10. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 3764,00 Eur sudaro sąnaudos už kvalifikacijos kėlimo seminarus.

2.11. Paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudas 110,34 Eur sudaro sunaudotos įstaigos remontui atsargos.

2.12. Nurašytų sumų sąnaudas 312,43 Eur sudaro nurašyti vadovėliai iš bibliotekos fondų.

2.13. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudas 2726,32 Eur sudaro sunaudotos įstaigos veikloje atsargos bei ūkinio inventoriaus panaudojimo įstaigos veiklai sąnaudos.

2.14. Socialinių išmokų sąnaudas 11202,82 Eur sudaro moksleivių nemokamo maitinimo sąnaudos.

2.15. Kitų paslaugų sąnaudas 2361,32 Eur sudaro draudimo ir prenumeratos, dezinfekcijos paslaugų, darbuotojų sveikatos patikrinimo, orgtechnikos priežiūros ir kitos kitų paslaugų sąnaudos.

2.16. Pagrindinės veiklos deficitas 40,25 Eur (sukauptas ilgalaikio turto nusidėvėjimas įsigyto iš spec. lėšų).

2.17. Kitos veiklos pajamos – 508,77 Eur (patalpų nuoma).

2.18. Grynasis perviršis 468,52 Eur.

Bibliotekininkė, pavaduojanti direktorių



Laura Krasauskienė

Finansų ir biudžeto skyriaus

vyr. specialistė, laikinai einanti CBIBAS vedėjo pareigas



Marytė Jankauskienė

Parengė buhalterė Lina Redkinienė