

Aiškinamasis raštas Nr. 3

Prie 2019 m. birželio 30 d. finansinių ataskaitų

Apskaitos politika pateikta prie 2018 m. ketvirto ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio (juventa.lt/index.php?option=com_content&task=view&id=40&Itemid=69)

Sutrumpinto aiškinamojo rašto pastabos.

Finansinės būklės ataskaita

Ilgalaikis nematerialus turtas – 4,64 Eur.

Ilgalaikis materialus turtas – 717070,74 Eur.

II.2. Pastatai – 581780,00 Eur;

II.3. Infrastruktūros ir kiti statiniai – 9212,18 Eur;

II.5. Mašinos ir įrengimai – 4411,71 Eur;

II.8. Baldai ir biuro įranga – 47961,99 Eur;

II.9. Kitas ilgalaikis turtas – 73704,86 Eur. Šioje sumoje yra bibliotekos fondo, kuriam priklauso tik grožinė literatūra.

Ilgalaikis turtas sumažėjo tik dėl nusidėvėjimo, kuris per pirmą ir antrą ketvirčius buvo 17940,16 Eur.

III. Ilgalaikio finansinio turto mokykla neturi.

B. Biologinio turto mokykla neturi.

Atsargos – 0,00 Eur.

Šiai grupei priskiriamos atsargos skirstomos į:

maisto prekės (skirtos mokinių maitinimui valgykloje);

statybinės medžiagos (skirtos klasių, kabinetų remontui);

kitos prekės (biuro, higienos, mokymo priemonės);

ūkinis inventorių (naudojamas veikloje);

I.2. 2019 m. antro ketvirčio pabaigoje medžiagų likutis buvo 0,00 Eur. (t.y. valgykla – maisto produktai). Visos kitos pirktos atsargos sunaudotos veiklai vykdyti ir mokymo procesui užtikrinti. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Per vienerius metus gautinos sumos – 61030,18 Eur.

III. 4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 664,42 Eur.

III. 5. Sukauptos gautinos sumos – 60365,76 Eur (atostoginių kaupiniai (krepšelio lėšos) + (biudžeto lėšos)) + sukauptos gautinos sumos.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 28315,73 Eur.

Biudžeto lėšų likutis banko sąskaitoje – 0,00 Eur.

Krepšelio lėšų likutis banko sąskaitoje – 2842,63 Eur;

Spec. lėšų sąskaitose likutis banke ir kasoje buvo – 636,48 Eur

Kitose sąskaitose (parama, projektai) likutis – 25580,88 Eur.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 725193,52 Eur. Iš jų:

I. valstybės biudžeto – 84202,87 Eur;

II. savivaldybės biudžeto – 612203,10 Eur;

III. iš Europos Sąjungos – 24031,62 Eur;

IV. iš kitų šaltinių – 4755,93 Eur.

Trumpalaikiai įsipareigojimai – 23794,23 Eur.

Sumą sudaro 2019 metų sukaupytų atostoginių kaupiniai iš mokinio krepšelio ir biudžeto lėšų. O taip pat tiekėjams mokėtinos sumos (4454,24 Eur, t.y. AB Šiaulių energijai už šildymą, UAB Šiaulių vandenys už vandenį, AB ESO už elektros energiją ir UAB Elektrum Lietuva už elektros energiją) ir su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (197,41 Eur, t.y. Sodrai ir VMI).

Grynasis turtas –58477,80 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pagrindinės veiklos pajamos – 1059639,23 Eur,

Pagrindinės veiklos kitos pajamos jas sudarė:

- a) įmokos už neformalųjį vaikų ugdymą (tėvų mokestis);
- b) teikiamos paslaugos (valgyklos apyvartos).

Pagrindinės veiklos sąnaudos – 1063214,13 Eur.

Grynasis deficitas – 3574,90 Eur.

Direktorius

Vytautas Girčius

Vyr. buhalterės

Aušra Radvilaitė-Balčiūnienė