

KLAIPĖDOS R. ENDRIEJAVO PAGRINDINĖ MOKYKLA

Įstaigos kodas 191788789, Mokyklos g.21, Endriejavo mst., Klaipėdos r.

2022 METŲ KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I BENDROJI DALIS

Klaipėdos r. Endriejavo pagrindinė mokykla, savivaldybės biudžetinė įstaiga, adresas Endriejavo g. 21, Endriejavo mstl., 96301 Klaipėdos r., kodas 191788789. Tai mokykla, priskiriama pagrindinės mokyklos tipui, įgyvendina bendruosius ugdymo planus bei užtikrina tinkamą ugdymo aplinką pagrindinėje mokykloje.

II APSKAITOS POLITIKA

Klaipėdos r. Endriejavo pagrindinė mokykla tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, mokykla vadovaujasi VSAFAS. Apskaitos politika aprašyta 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

Reikšmingų įvykių po paskutinių finansinių ataskaitų pateikimo neįvyko.

III PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitos pastabos

Pastaba Nr. P03. Nematerialusis turtas. Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinė vertė – 2045,53 EUR, sukauptas nusidėvėjimas – 2045,24 EUR ir likutinė vertė – 0,29 EUR.

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė – 1805700,24 EUR, sukauptas nusidėvėjimas – 624102,99 EUR ir likutinė vertė – 1181597,25 EUR.

Pastaba Nr. P08. Atsargos. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1388,26 EUR, iš jų: kuras – 265,04 EUR, maisto prekės – 1017,62 EUR, dyzelinas – 90,62 EUR, ūkinis inventorių – 14,98 EUR.

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai. Išankstinių apmokėjimų likutis ketvirčio gale 345,56 EUR, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos transporto draudimui.

Pastaba Nr. P10. Gautinos sumos. Gautinas sumas 99573,61 EUR sudaro: gautinos sumos už turto nuomą – 256,00 EUR, gautinos sumos už parduotas prekes ir suteiktas paslaugas – 1988,97 EUR, sukauptos pajamos už parduotas prekes ir paslaugas – 966,30 EUR, sukauptos finansavimo pajamos – 96362,34 EUR.

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banke – 14818,81 EUR, iš jų: pavedimų lėšos – 4947,89 EUR ir ES projekto likutis – 9870,92 EUR.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos. Gautų finansavimo sumų likutis 1197016,79 EUR. Finansavimo sumų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 20-ojo VSAFAS 4 priede.

Pastaba Nr. P15. Atidėjiniai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių atidėjinių suma 5873,24 Eur. Atidėjinius sudaro kompensacijos darbuotojams, išeinant į pensiją, du vidutiniai atlyginimai, jie gali būti panaudoti nuo vienerių iki penkerių metų laikotarpyje.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 92614,12 EUR: tiekėjams mokėtinos sumos – 7462,08 EUR, sukauptos atostoginių sąnaudos – 85152,04 EUR.

Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas. Grynojo turto likutis 2207,63 EUR, iš jų: ankstesniųjų metų perviršis – 1090,20 EUR, einamųjų metų perviršis – 1117,43 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Pagrindinės veiklos kitas pajamas 7547,06 EUR sudaro: valgyklos pajamos už parduotą maistą – 4006,82 EUR, gautos pajamos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje grupėje – 3540,24 EUR.

Kitos veiklos pajamos, tai pajamos už turto nuomą – 744,00 EUR.

Pastaba Nr. P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas už ataskaitinį laikotarpį sudaro – 238463,57 EUR, iš jų: 220526,12 EUR – darbo užmokesčio sąnaudos, 2720,59 EUR – ligos pašalpų sąnaudos, 8100,00 EUR – išeitinių pašalpų sąnaudos, 3728,88 EUR – kelionės išlaidų kompensacijos pedagogams ir 3387,98 EUR – socialinio draudimo sąnaudos.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro – 21847,20 EUR, iš jų: 18557,82 EUR – šildymo sąnaudos, 2309,15 EUR – elektros energijos sąnaudos, 483,44 EUR – vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos, 280,78 EUR – ryšių paslaugų sąnaudos, 216,01 EUR – kitų komunalinių paslaugų sąnaudos.

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos 208,00 EUR, tai iš Europos Sąjungos projekto lėšų pirktos paslaugos.

Direktorė

Vilma Ugintienė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Auksė Žitkuvienė

Parengė:

Centralizuotos biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus buhalterė

Rima Rusteikienė