

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

NERINGOS GIMNAZIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

kodas - 190893381 D.G. Kuverto 12, LT-93127 Neringa

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018-04-30 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4441864,04	4465662,37
I.	Nematerialusis turtas	1	18,15	26,79
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		18,15	26,79
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	4441845,89	4465635,58
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4334573,36	4350808,22
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		25166,68	25933,21
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4126,47	4709,81
II.6	Transporto priemonės		38777,91	41740,71
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		24492,24	26923,65
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14709,23	15519,98
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		69318,31	122501,42
I.	Atsargos		19783,46	20423,78
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3	19783,46	20423,78
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	2945,68	7034,99
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	23836,62	51748,49
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		708,2	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		2056,31	981,55
III.5	Sukauptos gautinos sumos		21072,11	30715,29
III.6	Kitos gautinos sumos			20051,65
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		22752,55	43294,16

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	IŠ VISO TURTO:		4511182,35	4588163,79
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	4436546,72	4480808,86
I.	Iš valstybės biudžeto		6304,76	6508,58
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4395041,8	4423883,4
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		24553,73	39500,45
IV.	Iš kitų šaltinių		10646,43	10916,43
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	7	22399,53	61577,93
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		22399,53	61577,93
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		2543	17623,29
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			17623,29
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		2543	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		9734,23	4872,4
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1251,74	12887,19
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		8870,56	26195,05
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		52236,10	45777,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		52236,10	45777,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	8	6459,10	7157,46
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		45777,00	38619,54
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4511182,35	4588163,79

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Simas Survila
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Birutė Kubilienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

NERINGOS GIMNAZIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

kodas - 190893381 D.G. Kuverto 12, LT-93127 Neringa

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018-04-30 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		260247,76	260934,40
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		253217,76	260934,40
I.1.	Iš valstybės biudžeto		78818,45	63934,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		162848,72	177155,25
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11280,59	19844,24
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		270,00	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7030,00	10374,31
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7030,00	10374,31
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	9	-253788,66	-260934,40
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-162659,70	-163585,17
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-23798,33	-22469,12
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-45371,77	-43247,56
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-4475,14	-3680,14
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-791,00	-222,04
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-1513,95
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-12142,99	-2397,61
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-4549,73	-23818,81
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6459,1	0
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	1653,80
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			10374,31
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			-8720,51
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6459,10	1653,80
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6459,10	1653,80
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Simas Survila

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Birutė Kubilienė

(vardas ir pavardė)

**NERINGOS GIMNAZIJOS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE I KETVIRČIO FINANSINĖS ATASKAITOMYBĖS ATASKAITOS
2018-04-30**

BENDROJI DALIS

Neringos gimnazija yra biudžetinė įstaiga, įsteigta Neringos savivaldybės tarybos, suteiktas kodas 190893381, adresas G.D.Kuverno g.12, LT-93127 Neringa. Nuo 2014-08-30 reorganizavus tris įstaigas – Nidos vidurinę mokyklą, Juodkrantės L. Rėzos Jūrų kadetų mokyklą ir Juodkrantės vaikų darželį – lopšelį „Vyturėlis“ – sėkmingai startuoja nauja įstaiga Neringos vidurinė mokykla. 2015 m. balandžio 24 d. LR Švietimo ir mokslo ministro įsakymu Nr.V-392 Neringos vidurinė mokykla akredituota ir 2015 m. gegužės 29 d. įregistruota LR Juridinių asmenų registre Neringos gimnazija, kodas 190893381, nuostatai patvirtinti Neringos savivaldybės tarybos 2015 m. gegužės 21 d. sprendimu Nr.T1-94.

Mokymosi įstaiga įsteigta 1956-09-01 d., tačiau patvirtinančių įsteigimo faktą dokumentų nėra. 1946 m. mokyklos pavadinimas – Klaipėdos apskrities pradinė mokykla. 1958-1962 m. – Klaipėdos miesto II-oji septynmetė mokykla. Nuo 1962 m. - Neringos I-oji aštuonmetė mokykla. Nuo 1969 m. mokykla pradeda peraugti į vidurinę mokyklą.

Neringos gimnazija – savivaldybės biudžetinė įstaiga, nesiekianti pelno, turinti juridinio asmens teises, herbinį antspaudą, išlaidų sąmatą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikoje registruotuose bankuose.

Neringos gimnazija - bendrojo lavinimo mokykla, vykdanči vidurinio, pagrindinio ir pradinio ugdymo programas.

Gimnazija turi pradinio ir ikimokyklinio ugdymo skyrių Juodkrantėje – Neringos gimnazijos pradinio ir ikimokyklinio ugdymo skyrius (trumpasis pavadinimas Neringos gimnazijos Juodkrantės skyrius), L. Rėzos g.8, LT-93101, Ievos Kalno g. 9, LT-93103 Neringa.

Mokymo kalba – lietuvių kalba. Mokyklos steigėjas – Neringos miesto savivaldybės taryba, kodas 8870086, Taikos g. 2, LT-93121, Neringa.

Mokymosi formos –dieninė; grupinio mokymosi ir pavienio mokymosi. Vykdomos švietimo programos – ikimokyklinio ugdymo, priešmokyklinio ugdymo, pradinio ugdymo, pradinio ugdymo individualizuota.

Gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Neringos savivaldybės herbu ir savo pavadinimu, atsiskaitomąją ir kt. sąskaitas LR įregistruotuose bankuose, atributiką; savo veiklą grindžia LR Konstitucija, Jungtinių Tautų Vaiko teisių konvencija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministro įsakymais, Neringos savivaldybės tarybos sprendimais, Neringos savivaldybės mero potvarkiais, Neringos savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, kitais teisės aktais ir Neringos gimnazijos nuostatais.

Apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentuose visos sumos nurodomos Lietuvos Respublikos piniginius vienetu - eurai.

Neringos gimnazijos 2018 m. parengtos finansinės atskaitomybės trukmė kalendoriai metai, prasidedantys sausio 1 d., baigiantys gruodžio 31 d.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Nematerialusis turtas (Pastaba Nr. 1)

Gimnazija turi šias nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą, licenzijas.

Programinei įrangai nustatytas 4 metų tarnavimo laikas. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas Gimnazija - neturi.

Pateikiame formą apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2018 m. I ketvirčio pagal 13-to standarto 1 priede nustatytą formą. Gimnazijoje nematerialiojo turto apskaitoje nėra turto nuvertėjimo.

Gimnazijoje - yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, lentelėje pateikiama jų įsigijimo savikaina.

Ilgalaikis nematerialusis turtas	Įsigijimo savikaina	Nematerialiojo turto				
		Kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė	Kuris yra amortizuotas, tačiau vis naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina	Kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė	Užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė	Nebenaudojamo veikloje likutinė vertė
Programinė įranga ir jos licenzijos	4486,82	nėra	3809,02	nėra	nėra	nėra

Nematerialiojo turto, įsigyto perduoti ir per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teisė perduoto kitiems subjektams nėra.

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumų, pripažintų ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis nebuvo.

Taip pat nematerialaus turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs - Gimnazijoje nėra.

Ilgalaikis materialusis turtas (Pastaba Nr. 2)

Gimnazijos ilgalaikį materialųjį turtą sudaro: negyvenamieji pastatai, transporto priemonės, kitos mašinos ir įrenginiai, baldai, kompiuterinė įranga, kita biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas.

Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas Gimnazijoje nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

Turto perduoto Turto bankui tai pat neturime.

Atsargos (Pastaba Nr. 3)

Medžiagų įsigijimo savikaina per 2018 m. I ketvirtį siekė 2089,91 Eur, degalų įsigyta – 3551,27 Eur, ūkinio inventoriaus nupirkta – 482,92 Eur.

Materialaus ir biologinio turto, kuris buvo skirtas perduoti per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Išankstiniai apmokėjimai (Pastaba Nr. 4)

Eil. Nr.	Išankstiniai apmokėjimai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1	Socialinio draudimo fondui	2945,68
	Iš viso	2945,68

Per vienerius metus gautinos sumos (Pastaba Nr. 5)

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1	Gautinos sumos už suteiktas iš savivaldybės biudžeto lėšos mokytojų transporto išlaidoms kompensuoti (III.3)	708,20
2	Gautinos sumos pagal sutartis išrašytas sąskaitas už suteiktas paslaugas (III.4)	2056,31
3	Sukauptas atostoginių rezervas (III.5):	8770,66
	sukaupti atostoginiai darbuotojams iš VB lėšų	2383,59
	sukauptos darbdavio įmokos Sodrai iš VB lėšų	726,52
	sukaupti atostoginiai darbuotojams iš SB lėšų	4338,25
	sukauptos darbdavio įmokos Sodrai iš SB lėšų	1322,30
4	Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto už kitas pervestas pajamas, t.y. pervestos į biudžetą pajamų įmokos už suteiktas Gimnazijoje nuomos paslaugas, bet ataskaitinio laikotarpio pabaigai negautos (III.5)	3372,72
5	Sukauptos finansavimo sumos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokos (III.5)	1251,74
6	Sukauptos finansavimo sumos už ryšio, komunalines ir kitas paslaugas (III.5)	7676,99
	Iš viso	23836,62

Pinigai ir pinigų ekvivalentai (Pastaba Nr. 5)

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede nustatytą formą.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 22752,55 Eur, (10646,43 - lėšos gautos pagal LR labdaros ir paramos įstatymą galintiems gauti paramą, 3517,43 Eur, (2543,00 Eur mėnesio paskutinę dieną įnešti pinigai ir nepervesti į savivaldybės biudžetą, 513,08 Eur mokamo maitinimo likutis, 3,81 Eur, pajamų įmokų likutis, 457,54 Eur darželio mokamo maitinimo likutis), 8588,69 Eur, pervestos iš savivaldybės biudžeto.

Finansavimo sumos (Pastaba Nr. 6)

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede nustatytą formą.

Iš valstybės biudžeto per 2018 m. I ketv. gautas finansavimas 64652,04 Eur iš jų panaudota: 1475,04 Eur nepiniginiam turtui įsigyti, o 63177,00 Eur – kitoms išlaidoms.

Iš savivaldybės biudžeto per 2018 m. I ketv. gautas finansavimas 151444,18 Eur iš jų panaudota: 3769,26 Eur nepiniginiam turtui įsigyti, o 147674,92 Eur – kitoms išlaidoms.

Iš Europos Sąjungos lėšų 2018-01-01 nepiniginiam turtui įsigyti buvo 25883,60 Eur, o kitoms išlaidoms 13616,85 Eur, kurios buvo panaudotos per 2018m. I ketvirtį.

Iš kitų šaltinių finansavimo sumų gauta kitoms išlaidoms 2574,20 Eur.

Trumpalaikiai įsipareigojimai (Pastaba Nr. 7)

Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 bei 13 prieduose nustatytas formas.

Tiekėjams mokėtinas sumas iš savivaldybės biudžeto (II.9):

Tiekėjams mokėtinas sumas	Suma (Eur)
Už komunalines paslaugas	9734,23
Iš viso	7655,87

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai iš savivaldybės biudžeto lėšų (II.10):

Pavadinimas	Suma (Eur)
Mokėtinas GPM	1251,74
Iš viso	1251,74

Sukauptos mokėtinės sumos (II.11):

Pavadinimas	Suma (Eur)
Sukaupti mokėtini atostoginiai darbuotojams	6721,84
Sukauptos mokėtinės darbdavio įmokos Sodrai.	2048,82
Iš viso	8770,66

Grynasis turtas (Pastaba Nr. 8)

Gimnazija teikia nuomos paslaugas, kurios priskiriamos pagrindinės veiklos pajamoms. 2018 m. I ketv. Gimnazija uždirbo pajamų daugiau, nei patyrė sąnaudų. Sukauptas perviršis, sumoje – 6489,10 Eur atsirado dėl skirtumo tarp pagrindinės veiklos kitų pajamų ir pagrindinės veiklos sąnaudų, perviršiui susidaryti įtakos turėjo dėl sumažėjusio darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokos (dėl darbuotojų sergamumo), paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudų ir kitų paslaugų sumažėjimo.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA (PASTABA NR. 9)

Darbo užmokesčio ir soc. draudimo sąnaudos sumažėjo dėl darbuotojų sergamumo:

- Darbo užmokesčio sąnaudos –125662,55 Eur,
- Soc. draudimo sąnaudos – 36997,15 Eur.

Transporto sąnaudos padidėjo, dėl mašinų remonto išlaidų.

Direktorius

Simas Survila

Vyr. buhalterė

Birutė Kubilienė