

Joniškio mokykla-daugiafunkcis centras

2019 METŲ II KETVIRČIO

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019.07.10 Nr. F9-25

I. BENDROJI DALIS

1. Joniškio mokykla-daugiafunkcis centras (toliau Centras) registracijos kodas – 191228541, Centras įsteigtas ,2014 m. , adresas – Arino.14, Joniškio mst..Molėtų raj. Steigėja yra Molėtų rajono savivaldybės taryba ir yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytoja. Turi antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu. Centras priklauso Molėtų rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei. Veiklos funkcijos apibrėžtos Centro nuostatuose.

2. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2019.03.31d Centro darbuotojų skaičius buvo 49.

NUORODA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

3. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Molėtų rajono savivaldybės finansų skyriui.

4. Ilgalaikio Nematerialiojo turto įsigijimo vertė 3504.40. Nusidėvėjimas 3504.40 Eur.

2019 m. I ket. Įstaiga perdavė Molėtų paslaugų centrui buhalterinės apskaitos programa finas ir finalga .Kurios įsigijimo vertė 695.09 Eur. Nusidėvėjimas 695.09 Eur.

5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės nežymius pasikeitimus sąlygoja nusidėvėjimas. Naujo ilgalaikio materialiojo turto centras neįsigijo. Nudėvėtas turtas ,kuris naudojamas apskaitoje sudaro;

1202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	1296.05	1296.05
1205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	17086.72	17086.72
1208101	Baldų įsigijimo savikaina	1736.27	1736.27
1208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	14555.35	14555.35
1208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	7370.79	7370.79
1203101	Infrastruktūros statinių įsigijimo savikaina	21639.25	21639.25
1206001	Transporto įsigijimo išlaidos	35526.24	35526.24
1209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savik	578.95	578.95
	Išviso	99789.62	99789.62

2019 II ketv. Įstaiga naujo ilgalaikio turto neįsigijo ir nenurašė.

6. Atsargų likutis rodo užpajamuotas medžiagas, įsigytas ūkinis inventorių perduotas naudojimui ir iškeltas į užbalansines sąskaitas. Taip pat nurašyta 2019m. per 1-2 ketvirtį nurašytos sudegintos malkos per žiemos sezoną ir kitos sunaudotos medžiagos, taip pat iškeltas turtas į užbalansį- suma 14252.93 Eur.

7. Išankstinius apmokėjimus sudaro 476.49 Eur. tiekėjams apmokėtos išankstinės sąskaitos, tai vadovėliai ir transporto techninė apžiūra.

8. Sukauptas gautinas sumas sudaro finansavimo pajamos iš Savivaldybės biudžeto, iš kurių didžioji dalis yra atostogų rezervas.

9. Pinigų likutis banko sąskaitose – tai 2% ir paramos lėšos sudaro- 706.15, tačiau ne visos nepanaudotos, taip Vasara 2019 projekto lėšos -790 Eur. Likutis banke -1496.15 Eur..

10. Finansavimo sumos „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

10.1 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto-359947.17 eurų.

10.2 Valstybė biudžeto-502.29 eurų

10.3 Europos Sąjungos biudžeto-2495.79 eurų.

10.4 Kitų šaltinių lėšos-706.15 eurų.

11. Trumpalaikes sukauptas mokėtinas sumas sudaro atostoginiai ir finansavimo sąnaudos.

Tai įsiskolinimas 5.51 eurų valstybinio soc. draudimo mokestis nuo MMA. Įsiskolinimas tiekėjams 532.56 Eur. Dėl to, kad sąskaitos pateiktos tik liepos mėn. Įsiskolinimas nuo d.u 2.29 Eur. Atostogų rezervas-41934.70 Eur.

12. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos šiems segmentams: , švietimas ir socialinė apsauga.

13. Grynąjį rezultatą padidino pajamos už suteiktas paslaugas (transporto paslaugas).

14. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

15. Teisinių ginčų, kurie įtakotų finansinę būklę, įstaiga neturi.

Pavaduotojas ūkio reiklams
Vyr. buhalterė

Augutis Armanavičius
Danguolė Mušinskiene