

Joniškio mokykla-daugiafunkcis centras
2019 METŲ III KETVIRČIO
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2019.10.28 Nr. F9-33

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 2019.09.30d Centro darbuotojų skaičius buvo 33.

NUORODA Į PASKUTINIŲ 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	47569.22	47569.22
1203101	Infrastruktūros statinių įsigijimo savikaina	21639.25	21639.25
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 146062.79 146062.79

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

6. Atsargų likutis **-3297.71 Eur** iš jų medžiagas, kurios dar nėra perduotos naudojimui - 2898.01 eur., įsigytas ūkinis inventorių tai vadovėliai, kurie neperduoti naudojimui-267.0 eur. Ir degalų likutis 132.30 eur.

Pagaminta produkcija atsargos skirtos parduoti sudaro-242.92 eur., tai mokamas vaikų maitinimas.

7. Išankstinius apmokėjimus sudaro **550.9 Eur**

. tiekėjams apmokėtos išankstinės sąskaitos-238.80- tai vadovėliai ir transporto draudimas, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos sudaro 238.80 Eur .

8. Sukauptas gautinas sumos **-23519.52eur**. iš jų 87.89 Eur⁵ .lėšos už paslaugas negautos iš savivaldybės. Atostogų rezervas-22919.18 eur. Ir tiekėjų skolos 512.45 eur.(susidarė skolos, dėl to ,kad sąskaitos pateiktos už rugsėjo mėn. tik spalio pradžioje.

9. Pinigų likutis banko sąskaitose – **665.85 Eur** . Iš jų rėmėjų lėšos 110.54 Eur. Ir 555.31 eur. -2% parama

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

10.1 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto-356745.71 eurų.

10.2 Valstybės biudžeto-506.2 eurų

10.3 Europos Sąjungos biudžeto-1494.51 eurų.

10.4 Kitų šaltinių lėšos-665.85eurų.

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

Tai įsiskolinimas 8.41 eurų valstybinio soc. draudimo mokestis nuo MMA. Įsiskolinimas tiekėjams 532.56 Eur. Dėl to, kad už rugsėjo mėn. sąskaitos pateiktos tik spalio mėn. Įsiskolinimas nuo d.u 290.07 Eur. Atostogų rezervas-**22629.20 Eur**. Iš jų 323.69 eur darbdavio soc. draudimas ir 22305.51 atostogų rezervo sąnaudos..

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

13. Grynąjį rezultatą sudaro pajamos už suteiktas paslaugas (transporto paslaugas).Tai lėšos negautos iš savivaldybės 87.89 eur.

14. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

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

Direktorė
Vyr. buhalterė

Janina Girulskienė
Danguolė Mušinskienė