

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

DRUSKININKŲ SAVIVALDYBĖS VIEČIŪNŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190108418, Jaunystės g. 8, Viečiūnų k., Druskininkų sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016-08-19 Nr. 6
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (2016-06-30)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (2015-12-31)
A.	ILGALAIKIS TURTAS		916936	922677
I.	Nematerialusis turtas	P01	255	376
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		255,00	376
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	916681	922301
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		866530	873437
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13490	11124
II.6	Transporto priemonės		0	0
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		14526	13844
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		22135	23896
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		55522	55043
I.	Atsargos	P03	0	0
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0	0
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	P04	2225	0
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P05	52969	54893
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		2917	3429
III.5	Sukauptos gautinos sumos		49916	51464
III.6	Kitos gautinos sumos		136	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P06	328	150
	IŠ VISO TURTO:		972458	977720

Eil. Nr.	Stralsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (2016-06-30)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (2015-12-31)
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto	P07	918963	922249
II.	Iš savivaldybės biudžeto		199013	200036
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		556082	556532
IV.	Iš kitų šaltinių		10144	10951
			153724	154730
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		52985	54893
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P08	52985	54893
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		2777	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		2777	
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		3125	2506
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		338	2349
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		46745	46782
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			3256
F.	GRYNASIS TURTAS	P09	510	578
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		510	578
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-68	-538
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		578	1116
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		972458	977720

Mokyklos direktorė

Vyriausioji buhalterė

Direktorius pavaduotoja ugdytina

Daugutė Jarmalaitė

Elvyra Česnulevičienė

Irena Zubrickienė

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

DRUSKININKŲ SAVIVALDYBĖS VIEČIŪNŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190108418, Jaunystės g. 8, Viečiūnų k., Druskininkų sav.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016-08-19 Nr. 6
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis (2016-06-30)	Pratęs ataskaitinis laikotarpis (2015-06-30)
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		321060	323176
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P10	319862	322069
I.1.	Iš valstybės biudžeto		181405	191859
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		136579	127468
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		807	2281
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1071	461
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P11	1198	1107
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16326	1107
III.2.	Pervestinos pagrindinės veiklos kitos pajamos		-15128	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P12	321128	323441
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		250385	249882
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11298	9692
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20764	23280
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		63	323
V.	TRANSPORTO		235	153
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		651	355
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1382	2086
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAITA		5144	8593
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		10549	8532
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		20657	20545
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-68	-265
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-68	-265
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-68	-265
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

Mokyklos direktorė

Vyriausioji buhalterė


Dainė Jarmalaitė

Elvyra Česnulevičienė

Irena Zubrickienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

DRUSKININKŲ SAVIVALDYBĖS VIEČIŪNŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	200036,00	181572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-182595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199013,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	200036,00	3096,00					-4119,00					199013,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	178476,00					-178476,00					0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	556532,00	136550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-137000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556082,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	556532,00	11644,00					-12094,00					556082,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	124906,00					-124906,00					0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžeto ES projektams finansuoti):	10951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10144,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10951,00						-807,00					10144,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	154730,00	0,00	0,00	65,00	0,00	0,00	-1071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153724,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	154580,00		0,00	65,00			-1071,00					153574,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	150,00		0,00									150,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	922249,00	318122,00	0,00	65,00	0,00	0,00	-321473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	918963,00

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis.

**DRUSKININKŲ SAVIVALDYBĖS VIEČIŪNŲ PAGRINDINĖS MOKYKLOS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016 M. BIRŽELIO 30 D.
FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**

I. BENDROJI DALIS

Druskininkų savivaldybės Viečiūnų pagrindinė mokykla (toliau – Mokykla) – dieninė, savarankiško mokymosi bendrojo ugdymo mokykla, vykdanči ikimokyklinio, priešmokyklinio, pradinio, pagrindinio ir neformaliojo ugdymo programas lietuvių kalba. Mokykla yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su valstybės herbu ir savo pavadinimu, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas banke.

Mokykla 1994 m. birželio 23 d. įregistruota Valstybės įmonės Registrų centro Alytaus filialo Juridinių asmenų registre, registravimo pažymėjimo Nr. 044469.

2012 m. balandžio 26 d. Druskininkų savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T1-105 „Dėl Druskininkų savivaldybės Viečiūnų vaikų lopšelio-darželio „Linelis“ reorganizavimo prijungimo būdu prie Druskininkų savivaldybės Viečiūnų pagrindinės mokyklos“ 2012 m. rugpjūčio 29 d. prie mokyklos prijungtas Viečiūnų lopšelis-darželis „Linelis“.

Mokyklos kodas: 190108418.

Buveinės adresas: Jaunystės g. 8, Viečiūnų k., LT-66491 Druskininkų sav.

Teisinė forma: Savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Mokyklos steigėjas: Druskininkų savivaldybės taryba.

Pagrindinė veiklos sritis – švietimas, kodas 85.

Pagrindinė švietimo veiklos rūšis – pagrindinis ugdymas, kodas 85.31.10.

Kitos švietimo veiklos rūšys:

- Ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, kodas 85.10.10;
- Priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, kodas 85.10.20;
- Pradinis ugdymas, kodas 85.20.

Mokykla vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

Mokykloje per ataskaitinį laikotarpį vidutiniškai dirbo 60 darbuotojų.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio). Palyginamoji praėjusių laikotarpių informacija, sąskaitų plano likučiai litais perskaičiuojami į eurus, taikant neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą 3,45280 ir apvalinami pagal Nacionalinio euro įvedimo plano IV skyriaus ketvirtajame skirsnyje nustatytas apvalinimo taisykles. Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti tolesnę Mokyklos veiklą artimiausiu metu, nenumatoma.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas 2010 m. gruodžio 23 d. Mokyklos direktoriaus įsakymu Nr.V1-42 (2014 m. gruodžio 30 d. Mokyklos direktoriaus įsakymu Nr.V1-96 redakcija) „Dėl Druskininkų savivaldybės Viečiūnų pagrindinės mokyklos apskaitos vadovo patvirtinimo“. Pasirinkta ir patvirtinta mokyklos apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Mokykla vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas

Ataskaitinis laikotarpis: 2016 m. sausio 1 d. – 2016 m. birželio 30 d.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas 2016 m. birželio 30 d. duomenimis.

2016 m. II-ojo ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

- Finansinės būklės ataskaita;
- Veiklos rezultatų ataskaita;
- Sutrumpintas aiškinamasis raštas.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Minimalios apskaitos politikos nuostatos aprašytos 2015 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

ILGALAIKIS TURTAS

Nematerialusis ir ilgalaikis materialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodomas likutine verte. Pagal 2016 m. birželio 30 d. duomenis ilgalaikio turto balansinė vertė sudarė 916936 Eur. Iš jų:

1. Nematerialiojo turto balansinė vertė – 255 Eur;
2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė – 916681 Eur.

Pastaba Nr. P01. Nematerialusis turtas apskaitomas pagal kriterijus, apibrėžtus 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“.

Pateikiame nematerialiojo turto 2016 m. birželio 30 d. duomenis lentelėje:

Nematerialiojo turto (NT) grupė	NT įsigijimo savikaina, Eur	NT sukaupta amortizacija, Eur	NT likutinė (balansinė) vertė, Eur
Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	5843	5588	255
Iš viso	5843	5588	255

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto Mokykla negavo ir nenurašė.

2016 m. birželio 30 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo mokyklos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo savikaina sudaro 5122 Eur.

Pastaba Nr. P02. Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikis materialusis turtas – nepiniginis turtas, turintis materialią formą, kuris teikia ekonominę naudą daugiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė už Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Mokykla per ataskaitinį laikotarpį įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 5557 Eur.

Pateikiame ilgalaikio materialiojo turto duomenis 2016 m. birželio 30 d. lentelėje:

Ilgalaikio materialiojo turto (IMT) grupė	IMT įsigijimo savikaina, Eur	IMT sukauptas nusidėvėjimas, Eur	IMT likutinė (balansinė) vertė, Eur
Pastatai (negyvenamieji)	1241912	375382	866530
Mašinos ir įrenginiai	23171	9681	13490
Baldų ir biuro įranga	46641	32115	14526
Kitas ilgalaikis turtas	31705	9570	22135
Iš viso	1343429	426748	916681

2016 m. birželio 30 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo Mokyklos veikloje materialiojo ilgalaikio turto įsigijimo sąvokaina sudaro 29317 Eur. Iš jų:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupės pavadinimas	Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo sąvokaina, Eur
1.	Mašinos ir įrenginiai	
1.1.	Kitos mašinos ir įrenginiai	6489
	Iš viso:	6489
2.	Baldai ir biuro įranga	
2.1.	Baldai	3402
2.2.	Kompiuterinė įranga	19002
2.3.	Kita biuro įranga	424
	Iš viso:	22828
	Iš viso IMT	29317

TRUMPALAIKIS TURTAS

Trumpalaikį turtą Mokykloje sudaro: atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos bei pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Trumpalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 55523 Eur.

Pastaba Nr. P03. Atsargos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likučio neturėjome. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėje sąskaitoje.

Pastaba Nr. P04. Išankstiniai apmokėjimai. Mokykla ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinių mokėjimų turėjo už 2225 Eur. Tai sudaro išankstiniai mokėjimai tiekėjams už vadovėlius bei mokymo priemones ugdymui.

Pastaba Nr. P05. Per vienerius metus gautinos sumos. Sukauptos gautinos sumos tai ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudų likutis, kuris ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 52969 Eur.

Trumpalaikių investicijų Mokykla neturi.

Pastaba Nr. P06. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų ir pinigų ekvivalentų likutis banko sąskaitose -328 Eur. Iš jų;

- LT339300010002224933 – 162 Eur (pajamos už paslaugas);
- LT217300010132794812 – 16 Eur (tėvų įnašų lėšos);
- LT387300010002225738 – 150 Eur (2% GPM lėšos).

FINANSAVIMO SUMOS

Pastaba Nr. P07. Finansavimo sumos. Finansavimo sumos ataskaitoje skirstomos į papildomus straipsnius: finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms.

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 918963 eurai. Detalizuojame šią sumą:

- Finansavimo sumas iš valstybės biudžeto (FBA, eil. Nr. D.I.) sudaro gautos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti – 199013 Eur, lygios ilgalaikio materialiojo turto (196770 Eur) ir nematerialiojo turto (72 Eur) likutinei vertei bei išankstiniam mokėjimui už vadovėlius ir mokymo priemones ugdymui (2171 Eur);

- Finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto (FBA, eil. Nr. D.II.) sudaro gautos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti – 556082 Eur, lygios ilgalaikio materialiojo turto (555984 Eur) ir nematerialiojo turto (44 Eur) likutinei vertei bei išankstiniam mokėjimui už priemones (54 Eur);

- Finansavimo sumas iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (FBA, eil. Nr. D.III.) sudaro gautos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti –

10144 Eur, lygios ilgalaikio materialiojo turto (10004 Eur) ir nematerialiojo turto (140 Eur) likutinei vertei;

• Finansavimo sumas iš kitų šaltinių (FBA, eil. Nr. D.IV.) sudaro gautos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti – 153574 Eur, lygios ilgalaikio materialiojo turto likutinei vertei (153574 Eur) ir gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms – 150 Eur, lygios lėšų likučiui pavedimų lėšų sąskaitoje (150 Eur).

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

ĮSIPAREIGOJIMAI

Ilgalaikių įsipareigojimų Mokykla neturi.

Pastaba Nr. P09. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio paskutinį dieną sudarė 52986 Eur. Iš jų:

Kitos mokėtinės sumos biudžetui – 2777 Eur. Tai sudaro tėvų įsiskolinimas už vaikų išlaikymą IU skyriuje „Linelis“ – 2777 Eur.

Tiekėjams mokėtinės sumos – tai Mokyklos kreditinis įsiskolinimas už gautas prekes ir paslaugas, kuris ataskaitinio laikotarpio paskutinį dieną sudarė 3125 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 328 Eur. Priskaičiuotos ir nepervestos VSDFV prie FM darbdavio socialinio draudimo (30,98%) įmokos – 326 Eur ir darbuotojams pagal avansinę apyskaitą – 12 Eur..

Sukauptos mokėtinės sumos. Sukauptos mokėtinės sumos - Mokyklos darbuotojų sukaupto atostogų rezervo (35717 Eur) ir nuo jo priskaičiuoto valstybinio socialinio draudimo įmokų (11065 Eur) sąnaudos – 46782 Eur.

Pastaba Nr.P09 Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio grynąjį turtą sudaro – 510 Eur. Iš jo:

1. Einamųjų metų perviršis ar deficitas – (-68) Eur;

2. Ankstesnių metų perviršis ar deficitas – 578 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr.P10. Finansavimo pajamos. Finansavimo pajamos – tai per ataskaitinį laikotarpį gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių finansavimo pajamų dalis turėtoms sąnaudoms kompensuoti. Pajamų pripažinimas ir apskaita vykdoma vadovaujantis 10-ojo VSAFAS reikalavimais.

Straipsnyje „Finansavimo pajamos“ rodoma suma, lygi pagrindinės veiklos sąnaudoms kompensuoti panaudotai finansavimo sumų daliai, kaip pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede. Finansavimo pajamos veiklos rezultatų ataskaitoje rodomos pagal šaltinius.

Pastaba Nr.P11. Pagrindinės veiklos pajamos. Pagrindinės veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 321060 Eur. Iš jų:

1. Finansavimo pajamos – 319862 Eur;

2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos - 1198 Eur.

Kitos veiklos pajamų Mokykla neturi.

Pastaba Nr.P12. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 321128 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitoje nurodytas ataskaitinio laikotarpio perviršis ar deficitas (-68 Eur) sutampa su finansinės būklės ataskaitoje nurodytu einamųjų metų perviršiu (-68 Eur).

Direktorius pavaiduotoja įgėdymui

Mokyklos direktorė


Danutė Jarmulienė

Elvyra Česnulevičienė

Vyriausioji buhalterė


Irena Zubrickienė

Irena Zubrickienė