

(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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016-05-20 Nr. 3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (2016-03-31)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (2015-12-31)
A.	ILGALAIKIS TURTAS		916998	922677
I.	Nematerialusis turtas	P01	315	376
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		315	376
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	916683	922301
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		869983	873437
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10952	11124
II.6	Transporto priemonės		0	0
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		12732	13844
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		23016	23896
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		64489	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		0
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P05	63432	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,		3420	3429
III.5	Sukauptos gautinos sumos		60012	51464
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P06	1057	150
	IŠ VISO TURTO:		981487	977720

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (2016-03-31)	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (2015-12-31)
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P07	916705	922249
I.	Iš valstybės biudžeto		198439	200036
II.	Iš savivaldybės biudžeto		553496	556532
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		10548	10951
IV.	Iš kitų šaltinių		154222	154730
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		63432	54893
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P08	63432	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		3058	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		3058	
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		9214	2506
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4415	2349
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		46745	46782
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			3256
F.	GRYNASIS TURTAS	P09	1350	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		1350	578
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		772	-538
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		578	1116
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		981487	977720

Mokyklos direktorė

Vyriausioji buhalterė




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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016-05-20 Nr. 3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis (2016-03-31)	Praejęs ataskaitinis laikotarpis (2015-03-31)
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		147371	144991
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P10	146282	143914
I.1.	Iš valstybės biudžeto		75814	76756
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		69531	66241
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		403	687
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		534	230
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P11	1089	1077
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		8552	1077
III.2.	Pervestinos pagrindinės veiklos kitos pajamos		-7463	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P12	146599	145099
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		108718	106212
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5679	4579
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17428	18234
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0	48
V.	TRANSPORTO		130	0
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		142	135
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0	1507
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURASYTU SUMU			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1145	1068
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		5287	4667
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8070	8649
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		772	-108
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		772	-108
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		772	-108
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Mokyklos direktorė

Vyriausioji buhalterė

Slučionys
Andrius

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)

DRUSKININKU 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 viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo 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	69846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-71443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198439,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	200036,00	34,00					-1631,00					198439,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	69812,00					-69812,00					0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	556532,00	62313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-65349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	553496,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	556532,00	955,00					-3991,00					553496,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	61358,00					-61358,00					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	-403,00	0,00	0,00	#NAME?	0,00	10548,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10951,00						-403,00					10548,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	154730,00	0,00	0,00	27,00	0,00	0,00	-535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154222,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	154580,00		0,00	27,00			-535,00					154072,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	150,00		0,00									150,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	922249,00	132159,00	0,00	27,00	0,00	0,00	-137730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	916705,00

* 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. KOVO 31 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. kovo 31 d.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas 2016 m. kovo 31 d. duomenimis.

2016 m. I-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 TURTA

Nematerialusis ir ilgalaikis materialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodomas likutine verte. Pagal 2016 m. kovo 31 d. duomenis ilgalaikio turto balansinė vertė sudarė 916998 Eur. Iš jų:

1. Nematerialiojo turto balansinė vertė – 315 Eur;
2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė – 916683 Eur.

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

Pateikiame nematerialiojo turto 2016 m. kovo 31 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	5528	315
Iš viso	5843	5528	315

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto Mokykla negavo ir nenurašė.

2016 m. kovo 31 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.

Per ataskaitinį laikotarpį materialiojo turto Mokykla negavo ir nenurašė.

Pateikiame ilgalaikio materialiojo turto duomenis 2016 m. kovo 31 d. lentelėje:

Ilgalaikio materialiojo turto (IMT) grupė	IMT įsigijimo savikaina, Eur	IMT sukauptas nusidėvėjimas, Eur	IMT likutinė (balansinė) vertė, Eur
Pastatai (negyvenamieji)	1241912	371929	869983
Mašinos ir įrenginiai	20461	9509	10952
Baldų ir biuro įranga	43795	31063	12732
Kitas ilgalaikis turtas	31705	8689	23016
Iš viso	1337873	421190	916683

2016 m. kovo 31 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 neturėjo.

Pastaba Nr. P05. Per vienerius metus gautinos sumos. Sukauptos gautinos sumos tai ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudų likutis, kuris ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 63432 Eur.

Trumpalaikių investicijų Mokykla neturi.

Pastaba Nr. P06. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų ir pinigų ekvivalentų likutis banko sąskaitose -1057 Eur. Iš jų:

- LT339300010002224933 – 907 Eur (pajamos už paslaugas);
- 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 – 916705 Eur. Detalizuojame šią sumą:

- Finansavimo sumas iš valstybės biudžeto (FBA, eil. Nr. D.I.) sudaro gautos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti – 198439 Eur, lygios ilgalaikio materialiojo turto (198349 Eur) ir nematerialiojo turto (90 Eur) likutinei vertei.

- Finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto (FBA, eil. Nr. D.II.) sudaro gautos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti – 553496 Eur, lygios ilgalaikio materialiojo turto (553445 Eur) ir nematerialiojo turto (51 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 – 10548 Eur, lygios ilgalaikio materialiojo turto (10373 Eur) ir nematerialiojo turto (175 Eur) likutinei vertei;

• Finansavimo sumas iš kitų šaltinių (FBA, eil. Nr. D.IV.) sudaro gautos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti – 154072 Eur, lygios ilgalaikio materialiojo turto likutinei vertei (154072 Eur) ir gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms – 150 Eur, lygios lėšų likučiui pavedimų lėšų sąskaitoje (150 Eur).

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę 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 63432 Eur. Iš jų:

Kitos mokėtinos sumos biudžetui – 3058 Eur. Tai sudaro tėvų įsiskolinimas už vaikų išlaikymą IU skyriuje „Linelis“ – 3058 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos – tai Mokyklos kreditinis įsiskolinimas už gautas prekes ir paslaugas, kuris ataskaitinio laikotarpio paskutinį dieną sudarė 9214 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 9214 Eur. Priskaičiuotos ir nepervestos VSDFV prie FM darbdavio socialinio draudimo (30,98%) įmokos – 4045 Eur ir darbuotojams pagal avansinę apyskaitą – 6 Eur..

Sukauptos mokėtinos sumos. Sukauptos mokėtinos sumos - Mokyklos darbuotojų sukaupto atostogų rezervo (35689 Eur) ir nuo jo priskaičiuoto valstybinio socialinio draudimo įmokų (11056 Eur) sąnaudos – 46745 Eur.

Pastaba Nr.P09 Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio grynąjį turtą sudaro – 1350 Eur. Iš jo:

1. Einamųjų metų perviršis ar deficitas – 772 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 147371 Eur. Iš jų:

1. Finansavimo pajamos – 146282 Eur;
2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos - 1089 Eur.

Kitos veiklos pajamų Mokykla neturi.

Pastaba Nr.P12. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 146599 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitoje nurodytas ataskaitinio laikotarpio perviršis ar deficitas (772 Eur) sutampa su finansinės būklės ataskaitoje nurodytu einamųjų metų perviršiu (772 Eur).

Mokyklos direktorė

Elvyra Česnulevičienė

Vyriausioji buhalterė

Irena Zubrickienė