

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 M. I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

I. BENDROJI DALIS

1.1. Ignalinos „Šaltinėlio“ mokykla - bendrosios paskirties ugdymo institucija vaikams ir specialiojo ugdymo institucija vaikams ir jaunuoliams su kompleksine negalia.

Mokyklos-darželio adresas - Vasario 16-osios g. 39, Ignalina. Įstaigos kodas - 191847216, pagrindinė veiklos sritis – švietimas. Ignalinos „Šaltinėlio“ mokykla turi tris skyrius, tai Vidiškių skyrius, kurio adresas Melioratorių g. 8, Vidiškių kaimas, Didžiasalio skyrius - Dumblio g. 7 Didžiasalio kaimas, Dienos socialinės globos skyrius - Ligoninės g.13B Ignalina.

1.2. Mokykla neturi nei kontroliuojamų, nei asocijuotų subjektų.

1.3. Šaltinėlio“ mokyklą lanko 302 vaikų, 18 grupių, dirba 87 darbuotojų.

II. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Ignalinos „Šaltinėlio“ mokyklos apskaitos politika yra pateikta 2019 metų metiniame aiškinamajame rašte. Nuo 2015 m. sausio 1 dienos finansinėse ataskaitose visos sumos pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – eurai. Finansinių ataskaitų rinkinio duomenis pateikti euro tikslumu.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą (PO1) 1564246,09 Eur.

Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likute verte. Ilgalaikio materialaus turto pakitimas nuo praėjusio laikotarpio atsirado dėl turto amortizacijos.

3.2. Informacija apie atsargas (PO2) - 2561,73 Eur.

Įstaigos atsargas sudaro medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių. Ūkinis inventorių, kuris yra naudojamas įstaigos veikloje yra iškeltas į užbalansinę sąskaitą. Balanse rodoma tik neišduotų atsargų vertė. Atsargų likutis lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjęs dėl neišduotų naudojimui atsargų.

3.3. Informacija apie išankstinius apmokėjimus (PO3) - 291,65 Eur.

Išankstinius apmokėjimus sudaro įstaigos ateinančių laikotarpių sąnaudos (transporto draudimo, spaudos prenumeratos išlaidos).

3.4. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas (PO4) - 61213,69 Eur.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas - 6261,99 Eur (tėvų nesumokėti mokesčiai už vaikų lankymą, mokestis už ugdymą ir san.priemones, patalpų nuoma).

Sukauptos gautinos sumos - 54643,09 Eur. Lyginant su praėjusiu metų paskutiniąją dieną padidėjo dėl didesnių tiekėjams mokėtinų sumų už komunalines paslaugas, bei nesusigrąžintų lėšų už suteiktas paslaugas. Kitas gautinas sumas sudaro komunalinių paslaugų kompensavimas.

3.5. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (PO5) - 17929,62 Eur. Pinigai banko sąskaitose:

17194,99 Eur - biudžeto asignavimai;

734,63 Eur – spec. Lėšos.

3.6. Informacija apie finansavimo sumas (PO6) - 1581668,07 Eur.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 20-ojo VSAFAS 4priede.

3.7. Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus (PO7) - 58171,27 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl didesnio įsiskolinimo už komunalines paslaugas bei maitinimo paslaugas.

Sukauptos mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje bei su darbo santykiais susiję įsipareigojimai padidėjo dėl priskaičiuoto, bet neišmokėto darbo užmokesčio bei mokesčių.

3.8. Informacija apie grynąjį turtą (PO8) - 6403,44 Eur. Įstaigos sukauptą perviršį ar deficitą sudaro:

Einamųjų metų sukauptas perviršis ar deficitas - 430,82 Eur;

Praeitų metų perviršis ar deficitas - 6834,26Eur.

Perviršis ar deficitas per ataskaitinį laikotarpį susidaro, nes sąnaudos yra nelygios už pajamas.

3.9. Informacija apie finansavimo pajamas (PO9) pateikiama „Veiklos rezultatų ataskaitoje“.

Pajamas iš valstybės biudžeto sudaro finansavimo pajamos iš mokinio krepšelio, nemokamo maitinimo išlaidos, programos Pienas vaikams, Vaisiai mokykloms. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, finansavimo sumos didesnės, nes nuo 2020 m.sausio 1 d. padidėjo minimalus mėnesinis darbo užmokestis ir darbuotojų atlyginimai

3.10. Informacija apie veiklos sąnaudas (PO10) 616163,01Eur.

Didžiausią dalį sąnaudų sudaro darbo užmokestis ir socialinis draudimas. Į šią veiklos rezultatų ataskaitoje B.I eilutėje parodytą sumą įeina ir ligos pašalpų už 2 pirmas ligos dienas iš darbdavio lėšų sąnaudos.

3.11. Informacija apie kitos veiklos sąnaudas (PO11) 261 Eur. Tai sudaro pajamos už patalpų nuomą.

Direktorė



Alytė Zakarauskienė

Vyr. buhalterė



Aldona Kazakevičienė

Ignalinos "Šaltinėlio" mokykla

191847216 Vasario 16 osios g.39,Ignalina

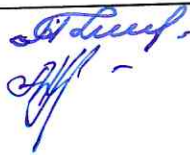
**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020M kovo 31D. DUOMENIS
2020.04 20 Nr.**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1564246,09	1572872,45
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas		1564246,09	1572872,45
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	PO1		
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1544520,11	1551723,65
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4887,7	4950,16
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3164,87	3590,16
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11673,41	12608,48
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		81996,69	61699,89
I.	Atsargos	PO2	2561,73	2125,72
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2561,73	2125,72
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	PO3	291,65	411,53
III.	Per vienus metus gautinos sumos	PO4	61213,69	59162,64
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, turtą, paslaugas		6261,99	7449,06
III.5	Sukauptos gautinos sumos		54643,09	51630,57
III.6	Kitos gautinos sumos		308,61	83,01
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	PO5	17929,62	
	IŠ VISO TURTO:		1646242,78	1634572,34
D.	FINANSAVIMO SUMOS	PO6	1581668,07	1573310,73
I.	Iš valstybės biudžeto		255557,38	252900,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto		427752,22	417352,57
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		896135,78	900752,1
IV.	Iš kitų šaltinių		2222,69	2305,1
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	PO7	58171,27	54427,35
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		58171,27	54427,35
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
			10137,16	8170,49
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3446,34	83,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		44587,77	46173,85
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
		PO8	6403,44	6834,26
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		6403,44	6834,26
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-430,82	-769,79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6834,26	7604,05
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			

Direktorė
Vyr. buhalteris



Alytė Zakarauskienė
Aldona Kazakevičienė

Ignalinos "Šaltinėlio" mokykla

Vasario 16 osios g.39, Ignalina 191847216

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 m kovo 31D. DUOMENIS

2020-04-20 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		277028,6	272625,35
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P9	261197,67	252967,56
I.1.	Iš valstybės biudžeto		104334,28	98486,89
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		151104,92	148668,94
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5676,06	5726,46
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		82,41	85,27
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15830,93	19657,79
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15830,93	19657,79
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		277720,42	270854,09
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P10	223163,09	203028,72
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8626,36	10458,45
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20707,5	24311,12
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			27,8
V.	TRANSPORTO		591,81	742,28
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		28	438
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			156,94
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		23315,2	30289,49
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1263,74	1401,29
XIV.	KITOS		24,72	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-691,82	1771,26
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P11	261	256,5
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		261	256,5
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-430,82	2027,76
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-430,82	2027,76
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vyr. buhalteris



Alytė

Aldona

Zakarauskienė

Kazakevičienė

Ignalinos „Šaltinėlio“ mokykla

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
2020 m I ketvirtis

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turą	Finansavimo sumų pergruopavimas	Neatlyginamai gautas turas	Perduota kitoms 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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	252900,96	2614,78	119,23			7370,4					261617,05
1.1.	nepiniginiam turtui išgyti	252900,96	2614,78	119,23			7370,4					261617,05
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		102900	-119,23								3940,33
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	417352,57	157800				147400,35					427152,22
2.1.	nepiniginiam turtui išgyti	416941,04	4800				140029,95					13262,35
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	411,53	153000									414489,87
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš ES projektams finansuoti):	900752,1	1124,88				5741,2					896135,78
3.1.	nepiniginiam turtui išgyti	900752,1	1124,88				5741,2					896135,78
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											2222,69
4.	Iš kitų šaltinių:	2305,1					82,41					2222,69
4.1.	nepiniginiam turtui išgyti	2305,1					82,41					2222,69
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	1573310,73	264439,66				256082,32					1591668,07