

Ignalinos "Šaltinėlio" mokykla

191847216 Vasario 16 osios g.39,Ignalina

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017M birželio 30D. DUOMENIS
2017.07 20 Nr. FA-8

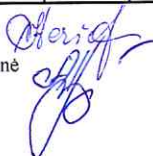
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1714185,13	1749216,53
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			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	PO1	1714185,13	1749216,53
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1679269,29	1698017,07
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		8272,89	18200,13
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		7984,85	10979,09
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9285,9	10868,46
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9372,2	11151,78
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		34654,33	62530,95
I.	Atsargos	PO2	6661,07	7060,91
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6661,07	7060,91
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	1129,11	490,65
III.	Per vienus metus gautinos sumos	PO4	20600,66	54979,39
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			134,49
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		6560,45	7307,13
III.5	Sukauptos gautinos sumos		12989,87	47537,77
III.6	Kitos gautinos sumos		1050,34	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	PO5	6263,49	
	IŠ VISO TURTO:		1748839,46	1811747,48
D.	FINANSAVIMO SUMOS	PO6	1721773,97	1755041,79
I.	Iš valstybės biudžeto		272918,58	275882,23
II.	Iš savivaldybės biudžeto		456012,46	471242,35
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		987844,68	1002745,79
IV.	Iš kitų šaltinių		4998,25	5171,42
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	PO7	19405,8	48645,71
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		19405,8	48645,71
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 išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		9477,02	7577,45
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		9928,78	41068,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	PO8	7659,69	8059,98
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7659,69	8059,98
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-400,29	287,58
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8059,98	7772,4
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1748839,46	1811747,48

Pavadootoja ugdumui pavadouojantį direktorių
Vyr. buhalteris

Aldona Veršekytė
Aldona Kazakevičienė



Ignalinos "Šaltinėlio" mokykla

Vasario 16 osios g.39, Ignalina 191847216

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 m BIRŽELIO 30D. DUOMENIS

2017 07 20 Nr. FA-8

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		514671,06	488571,8
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		477135,06	451109,3
I.1.	Iš valstybės biudžeto		190951,8	182581,23
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		270827,09	248156,49
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		15183	20213,48
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		173,17	158,1
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		37536	37462,5
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		37536	37462,5
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		515431,35	486833,64
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		367933,42	353926,42
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		35031,4	31150,92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		40138,94	34969,92
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			22,19
V.	TRANSPORTO		1895,77	1655,98
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		992,48	593
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		598,55	807,44
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		65601,05	61645,19
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2800,64	1922,9
XIV.	KITOS		439,1	139,68
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-760,29	1738,16
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		360	393,26
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		360	393,26
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			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-400,29	2131,42
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Pavaduotoja ugdymui pavaduojantį direktorių

Vyr.buhalteris

Aldona

Aldona

Veršėkytė

Kazakevičienė

Ignalinos „Šaltinėlio“ mokykla

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPŲ

2017 m II ketvirtis

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turį	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	275882,23	211787,5		1,2			214752,35				272918,58	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	275882,23	6587,5		1,2			10898,54				271572,39	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		205200					203853,81				1346,19	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	471242,35	256600					271829,89				456012,46	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	470751,7	12600					29265,32				454086,38	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	490,65	244000					242564,57				1926,08	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1002745,79	1146,02					16047,13				987844,68	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1002745,79	1146,02					16047,13				987844,68	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	5171,42						173,17				4998,25	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5171,42						173,17				4998,25	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	1755041,79	469533,52		1,2			502802,54				1721773,97	

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017M II 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. „Šaltinėlio“ mokykla savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos švietimo įstatymu, Lietuvos Respublikos vaiko teisių apsaugos pagrindų įstatymu, Lietuvos Respublikos vaiko minimalios ir vidutinės priežiūros įstatymu, kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerijos teisės aktais, Ignalinos rajono savivaldybės tarybos sprendimais, Ignalinos rajono savivaldybės mero potvarkiais, Ignalinos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, kitais teisės aktais.

1.3. „Šaltinėlio“ mokyklą lanko 294 vaikų, 19 grupių, dirba 87 darbuotojų.

II APSKAITOS POLITIKA

2.1. Ignalinos „Šaltinėlio“ mokyklos apskaitos politika yra pateikta 2016 metų metiniame aiškinamajame rašte. Nuo 2015 m.sausio 1 dienos finansinėse ataskaitose visos sumos pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta –eurais. Finansinių ataskaitų rinkinio duomenis pateikti euro tikslumu.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą (PO1) -1714185,13 Eur

Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likute vertė. Materialųjį ilgalaikį turtą įstaigoje sudaro šios turto grupės: negyvenamieji pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai, baldai ir biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas.

2. Informacija apie atsargas(PO2)-6661,07 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.

3. Informacija apie išankstinius apmokėjimus (PO3)-1129,11 Eur

Išankstinius apmokėjimus sudaro įstaigos ateinančių laikotarpių sąnaudos (transporto draudimo išlaidos, išankstiniai mokėjimai darbuotojams)

4. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas (PO4)-20600,66 Eur

Gautinas sumas sudaro:

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 6560,45 (tėvų nesumokėti mokesčiai už vaikų lankymą, mokestis už ugdymą ir san.priemones, patalpų nuoma).

Sukauptos gautinos sumos- 14040,21 Eur.

5. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (PO5)-6263,49 Eur .Pinigai banko sąskaitose:

5211,29 Eur- biudžeto asignavimai

1052,20 Eurų - spec.lėšos.

6. Informacija apie finansavimo sumas (PO6).

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

Valstybės biudžeto lėšos – 272918,58 Eur

Savivaldybės biudžeto lėšos - 456012,46 Eur

Europos sąjungos lėšos – 987844,68 Eur

iš kitų šaltinių – 4998,25 Eur

7. Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus (PO7)- 19405,80 Eur

Tiekėjams mokėtinos sumos- 9477,02 Eur (už maisto produktus, komunalines ir kitas paslaugas, ryšius).

Sukauptos atostoginių sąnaudos – 9928,78 Eur.

8. Informacija apie grynąjį turtą (PO8)-7659,69 Eur. Įstaigos sukauptą perviršį ar deficitą sudaro:

Einamųjų metų sukauptas perviršis ar deficitas –400,29 Eur

Praeitų metų perviršis ar deficitas - 8059,98 Eur.

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

Pagrindinės veiklos sąnaudų straipsnyje didžiausią patirtų sąnaudų dalį sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Kitos veiklos pajamos 360,00 Eur veiklos rezultatų ataskaitoje yra pajamos už patalpų nuomą.

Vadovaujantis VSAFAS 7-tu standartu „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ 22 punkto reikalavimais, įstaigoje nebuvo taikomas.

Sprendimai dėl teisinių ginčų nevykdomi.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Pavadootoja ugdymui pavaduojantį direktorių

Aldona Veršekytė



Vyr.buhalteris

Aldona Kazakevičienė

