

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020M 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. Mokykla neturi nei kontroliuojamų, nei asocijuotų subjektų.

1.3. Šaltinėlio“ mokyklą lanko 299 vaikų, 18 grupių, dirba 84 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 –eurais. Finansinių ataskaitų rinkinio duomenis pateikti euro tikslumu.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą (PO1) 1555663,72Eur.

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

2. Informacija apie atsargas(PO2)-3423,86 Eur

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

3. Informacija apie išankstinius apmokėjimus (PO3)-171,77 Eur

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

4. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas (PO4)-55450,05 Eur

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 4707,42 Eur (tėvų nesumokėti mokesčiai už vaikų lankymą, mokestis už ugdymą ir san.priemones).

Sukauptos gautinos sumos- 50719,47 Eur. Lyginant su praėjusiu metų paskutinį dieną sumažėjo dėl mažesnių tiekėjams mokėtinų sumų už komunalines paslaugas, bei nesusigražintų lėšų už suteiktas paslaugas. Kitas gautinas sumas sudaro komunalinių paslaugų kompensavimas.

5. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (PO5)-9366,33 Eur. Pinigai banko sąskaitose:

8649,69 Eur - biudžeto asignavimai.

716,64 Eur- lėšos už paslaugas

6. Informacija apie finansavimo sumas (PO6).1564308,70 Eur.

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

7. Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus (PO7)- 51887,48 Eur

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

Sukauptos mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje nepasikeitė, nes sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos perskaičiuojamos tik ataskaitinių metų pabaigoje.

8. Informacija apie grynąjį turtą (PO8)- 7879,55 Eur. Įstaigos sukauptą perviršį ar deficitą sudaro: Einamųjų metų sukauptas perviršis ar deficitas –1045,29 Eur

Praeitų metų perviršis ar deficitas -6834,26Eur.

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

9. Informaciją 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 sumažėjo dėl paskelbto karantino.

10. Informacija apie veiklos sąnaudas (PO10). 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.

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

Pavadootoja ugdymui pavaduojantį direktorių

Aldona Veršekytė

Vyr.buhalteris

Aldona Kazakevičienė

Ignalinos "Šaltinėlio" mokykla

191847216 Vasario 16 osios g.39,Ignalina

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020M birželio 30D. DUOMENIS
2020.07 14 Nr. 1 - 3

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
			1555663,72	1572872,45
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
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			1572872,45
I.5	Prestižas	PO1	1555663,72	
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		1537316,57	1551723,65
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		4825,24	4950,16
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		2783,57	3590,16
II.8	Baldai ir biuro įranga		10738,34	12608,48
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		68412,01	61699,89
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3423,86	2125,72
I.	Atsargos	PO2		
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		3423,86	2125,72
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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	PO3	171,77	411,53
II.	Išankstiniai apmokėjimai	PO4	55450,05	59162,64
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		4707,42	7449,06
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		50719,47	51630,57
III.5	Sukauptos gautinos sumos		23,16	83,01
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos	PO5	9366,33	
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1624075,73	1634572,34
	IŠ VISO TURTO:	PO6	1564308,7	1573310,73
D.	FINANSAVIMO SUMOS		253861,9	252900,96
I.	Iš valstybės biudžeto		416749,94	417352,57
II.	Iš savivaldybės biudžeto		891556,58	900752,1
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2140,28	2305,1
IV.	Iš kitų šaltinių	PO7	51887,48	54427,35
E.	ISIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		51887,48	54427,35
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
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		5713,63	8170,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			83,01
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		46173,85	46173,85
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	PO8	7879,55	6834,26
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7879,55	6834,26
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1045,29	-769,79
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6834,26	7604,05
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1624075,73	1634572,34

Pavadootoja ugdymui pavadojojanti direktorių
Vyr. buhalteris



Aldona Veršekytė
Aldona Kazakevičienė

Ignalinos "Šaltinėlio" mokykla

Vasario 16 osios g.39, Ignalina 191847216

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 m birželio 30D. DUOMENIS

2020-07-14 Nr. *F₁-4*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		563128,64	589514,42
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P9	541559,12	550439,55
I.1.	Iš valstybės biudžeto		232577,08	231754,93
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		298818,29	307596,75
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9998,93	10612,96
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		164,82	474,91
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		21569,52	39074,87
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		21569,52	39074,87
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		562344,35	589165,34
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P10	468253,06	465685,77
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		17208,73	19584,51
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		28957,56	36008,74
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			39,62
V.	TRANSPORTO		761,45	1881,34
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		620,72	839
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			600,04
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		43718,63	61523,88
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2374,76	2756,66
XIV.	KITOS		449,44	245,78
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		784,29	349,08
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P11	261	373,5
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		261	373,5
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		1045,29	722,58
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1045,29	722,58
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Pavaduotoja ugdymui pavaduojanti direktorių

Vyr. buhalteris

Aldona

Aldona

Veršekytė

Kazakevičienė

Ignalinos „Šaltinėlio“ mokykla

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

2020 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	13	
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);	252900,96	233701,5					232740,56				253861,9	
1.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	252900,96	13235,32					15803,14				250333,14	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		220466,18					216937,42				3528,76	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	417352,57	297578,01					298180,64				416749,94	
2.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	416941,04	10008,17					15117,19				411832,02	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	411,53	287569,84					283063,45				4917,92	
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);	900752,1	1583,33					10778,85				891556,58	
3.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	900752,1	1583,33					10778,85				891556,58	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							164,82				2140,28	
4.	Iš kitų šaltinių;	2305,1						164,82				2140,28	
4.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	2305,1						164,82				2140,28	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	1573310,73	532862,84					541864,87				1564308,7	