

Ignalinos "Šaltinėlio" mokykla

191847216 Vasario 16 osios g.39,Ignalina

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018M rugsėjo 30D. DUOMENIS
2018.10 17 Nr. FA-5

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1657087,19	1681201,22
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	1657087,19	1681201,22
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1632399,84	1660521,51
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		499,25	4990,61
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5933,8	7703,31
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		18254,3	7985,79
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		27051,09	60516,71
I.	Atsargos	PO2	5642,03	9339,28
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5642,03	9339,28
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	879,25	431,87
III.	Per vienus metus gautinos sumos	PO4	15114,98	50745,56
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		8754,62	6952,65
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3907,18	42587,97
III.6	Kitos gautinos sumos		2453,18	1204,94
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	PO5	6294,08	
	IŠ VISO TURTO:		1685017,53	1741717,93
D.	FINANSAVIMO SUMOS	PO6	1665062,33	1687954,58
I.	Iš valstybės biudžeto		261183,71	264276,85
II.	Iš savivaldybės biudžeto		473839,62	467517,14
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		927317,2	949747,54
IV.	Iš kitų šaltinių		2721,8	6413,05
E.	ISIPAREIGOJIMAI	PO7	11821,55	48569,31
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		11821,55	48569,31
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinis 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		11821,55	7182,28
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			158,17
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			41228,86
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	PO8	8133,65	5194,04
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8133,65	5194,04
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2939,61	-2865,94
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5194,04	8059,98
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1685017,53	1741717,93

Direktorė
Vyr.buhalteris



Alytė Zakarauskienė
Aldona Kazakevičienė

Ignalinos "Šaltinėlio" mokykla

Vasario 16 osios g.39, Ignalina 191847216

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 m rugsėjo 30D. DUOMENIS

2018 10 17 Nr. FA-6

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		661486,55	676403
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		612248,57	627526,24
I.1.	Iš valstybės biudžeto		213385,02	235222,44
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		371366,54	369272,37
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		22430,34	22773,06
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5066,67	258,37
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		49237,98	48876,76
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		49237,98	48876,76
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		658801,94	673901,29
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		488691,75	484504,1
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		37114,03	52367,43
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		41938,81	46043,84
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		104,65	80,46
V.	TRANSPORTO		2458,94	2367,09
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		927,55	1399,33
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		415,39	792,16
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		82619,87	82233,59
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4260,57	3650,73
XIV.	KITOS		270,38	462,56
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2684,61	2501,71
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		255	360
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		255	360
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2939,61	2861,71
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2939,61	2861,71
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
2018 m III 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 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 viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
1.		264276,85	252500,78		2,44			255596,36				261183,71	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	264276,85	8007,77		2,44			12588,99				259698,07	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		244493,01					243007,37				1485,64	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	467517,14	380596,08		1,74			374075,34				473839,62	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	467085,27	32900		1,74			30890,34				469096,67	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	431,87	347696,08					343185				4742,95	
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):	949747,54	1832,66					24263				927317,2	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	949747,54	1832,66					24263				927317,2	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	6413,05			1375,42			5066,67				2721,8	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4827,85			1375,42			3481,47				2721,8	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1585,2						1585,2					
5.	Iš viso finansavimo sumų	1687954,58	634929,52		1379,6			659001,37				1665062,33	

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018M III 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 301 vaikų, 18 grupių ,dirba 89 darbuotojų.

II APSKAITOS POLITIKA

2.1. Ignalinos „Šaltinėlio“ mokyklos apskaitos politika yra pateikta 2017 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) -1657087,19Eur
Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likute verte. 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)-5642,03 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)-879,25 Eur
Išankstinius apmokėjimus sudaro įstaigos ateinančių laikotarpių sąnaudos(transporto draudimo,spaudos prenumeratos išlaidos)

4. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas (PO4)-15114,98 Eur
Gautinas sumas sudaro:

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ,paslaugas – 8754,62 Eur (tėvų nesumokėti mokesčiai už vaikų lankymą, mokestis už ugdymą ir san.priemones, patalpų nuoma).

Sukauptos gautinos sumos- 3907,18 Eur.

Kitos gautinos sumos -2453,18 Eur.

5. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (PO5)-6294,08 Eur. Pinigai banko sąskaitose: 5784,34 Eurų - biudžeto asignavimai.

509,74 Eur- 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 – 261183,71 Eur

Savivaldybės biudžeto lėšos - 473839,62 Eur

Europos sąjungos lėšos – 927317,20 Eur

iš kitų šaltinių – 2721,80 Eur

7. Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus (PO7)- 11821,55 Eur

Tiekėjams mokėtinos sumos- 11821,55 Eur (už maisto produktus, komunalines ir kitas paslaugas)

8. Informacija apie grynąjį turtą (PO8)- 8133,65 Eur. Įstaigos sukauptą perviršį ar deficitą sudaro:

Einamųjų metų sukauptas perviršis ar deficitas –2939,61 Eur

Praeitų metų perviršis ar deficitas - 5194,04 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 255,00 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.

Direktorė

Vyr.buhalteris



Alytė Zakarauskienė

Aldona Kazakevičienė