

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Ignalinos "Šaltinėlio" mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191847216 Vasario 16-osios g. 39, 30112 Ignalina

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2024 M. BIRŽELIO

PAGAL 30 D. DUOMENIS

2024-07-11 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		1.008.754,70	1.020.466,94
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	P01	1.008.754,70	1.020.466,94
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		977.113,40	986.849,42
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		7.362,88	7.600,42
II.5	Mašinos ir įrenginiai		12.409,51	12.887,57
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		11.868,91	13.129,53
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		139.593,95	128.425,73
I.	Atsargos	P02	3.670,70	13.921,28
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.670,70	13.921,28
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	P03	821,46	366,81
III.	Per vienerius metus gautinos sumos	P04	116.332,61	114.123,64
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, turą, paslaugas		6.142,89	6.057,24
III.5	Sukauptos gautinos sumos		110.189,72	107.997,95
III.6	Kitos gautinos sumos			68,45
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P05	18.769,18	14,00
	IŠ VISO TURTO:		1.148.348,65	1.148.892,67
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P06	1.030.925,46	1.032.540,84
I.	Iš valstybės biudžeto		105.892,32	90.799,97
II.	Iš savivaldybės biudžeto		275.875,81	284.743,23
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		644.470,82	650.944,81
IV.	Iš kitų šaltinių		4.686,51	6.052,83
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>	P07	114.635,45	113.095,76

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		114.635,45	113.095,76
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		9.204,25	9.204,25
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			68,45
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			68,45
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		20.095,27	18.405,79
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		(81,34)	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		85.417,27	85.417,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	P08	2.787,74	3.256,07
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2.787,74	3.256,07
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(5.272,24)	(4.803,91)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.059,98	8.059,98
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.148.348,65	1.148.892,67

\_\_\_\_\_  
Pavadootoja ugdumui  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
(Parašas)

\_\_\_\_\_  
Aldona Veršėkytė  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Vyr.buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(Parašas)

\_\_\_\_\_  
Daiva Paukštytė  
(vardas ir pavardė)



(Žemesnio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus  
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)  
Ignalinos "Šaltinėlio" mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191847216 Vasario 16-osios g. 39, 30112 Ignalina

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos  
rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-07-10

Nr.

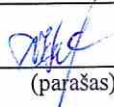
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	P09	950.399,35	780715,06
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		909.195,15	780715,06
I.1.	Iš valstybės biudžeto		437.556,67	438924,77
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		463.798,17	334955,81
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6.473,99	6563,34
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.366,32	271,14
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		41.204,20	43034,40
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		41.204,20	43034,40
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS</b>	P09	950.947,68	823181,35
I.	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		797.151,55	681684,24
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12.466,07	11723,58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		50.833,53	43843,40
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1.048,00	
V.	TRANSPORTO		1.359,94	1905,07
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.875,40	1388,80
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			170,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		81.656,44	75352,72
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.471,05	6658,10
XIV.	KITOS		85,70	455,44
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		(548,33)	(568,11)
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>	P11	80,00	99
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		80,00	99
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		(468,33)	(667,11)
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		(468,33)	(667,11)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

Pavadootoja ugdymui

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

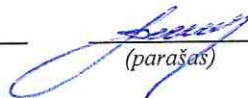
  
(parašas)

Aldona Veršėkytė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Daiva Paukštytė

(vardas ir pavardė)

Ignalinos "Šaltinėlio" mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

191847216 Vasario 16-osios g. 39, 30112 Ignalina

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotą finansinę būklės ataskaitą), kodas, adresas)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

(eurais)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginotinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlyginotinai 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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gauta iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	90.799,97	450.918,00					435.825,65				105.892,32
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	90.799,97	10.738,00	2.843,89				14.863,44				89.518,42
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		440.180,00	(2.843,89)				420.962,21				16.373,90
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gauta iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	284.743,23	454.700,00					462.767,42				275.875,81
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	284.376,42		13.587,47				28.625,77				269.338,12
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	366,81	454.700,00	(13.587,47)				434.141,65				6.537,69
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės biudžetų ES projektams finansuoti)	650.944,81						6.473,99				644.470,82
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	650.944,81						6.473,99				644.470,82
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	6.052,83						1.366,32				4.686,51
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6.038,83						1.365,32				4.673,51
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	14,00						1,00				13,00
5.	<b>Iš viso viso finansavimo sumų:</b>	<b>1.032.540,84</b>	<b>905.618,00</b>					<b>906.433,38</b>				<b>1.030.925,46</b>

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis



# AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2024 M 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 adresas – Vasario 16-osios g. 39, Ignalina. Įstaigos kodas – 191847216. Pagrindinė veiklos sritis – švietimas. Ignalinos „Šaltinėlio“ mokykla turi vieną skyrių, tai Vidiškių skyrius, kurio adresas Melioratorių g. 8, Vidiškių kaimas, mokykla turi bendrabutį - Ligoninės g.13B Ignalina.

1.2. Mokykla neturi nei kontroliuojamų, nei asocijuotų subjektų.

1.3. „Šaltinėlio“ mokyklą lanko 244 vaikų, 14 grupių, dirba 78 darbuotojai

## II. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Ignalinos „Šaltinėlio“ mokyklos apskaitos politika yra pateikta 2023 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 (P01) 1 008 754,70 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(P02)-3 670,70 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 praėjusių ataskaitinių laikotarpiu sumažėjo dėl maisto produktų bei atsargų likučio.

3.3. Informacija apie išankstinius apmokėjimus (P03)-821,46 Eur.  
Išankstinius apmokėjimus sudaro įstaigos ateinančių laikotarpių sąnaudos (transporto draudimo, spaudos prenumeratos išlaidos, išankstiniai mokėjimai tiekėjams).

3.4. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas (P04)-116 332,61 Eur.  
Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 6 142,89 Eur ( tėvų nesumokėti mokesčiai už vaikų lankymą ).  
Sukauptos gautinos sumos- 110 189,72 Eur. Lyginant su praėjusiu metų paskutiniąją diena padidėjo dėl didesnių tiekėjams mokėtinų sumų už komunalines paslaugas, bei nesugrąžintų lėšų už suteiktas paslaugas.

3.5. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (P05)-18 769,18 Eur. Pinigai banko sąskaitose:

18 075,13 Eur - biudžeto asignavimai.

694,05 Eur- lėšos už paslaugas.

3.6. Informacija apie finansavimo sumas (P06) – 1 030 925,46 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 (P07)- 114 635,45 Eur.

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

3.8. Informacija apie grynąjį turtą (P08) 2 787,74 Eur. Įstaigos sukauptą perviršį ar deficitą sudaro:

Einamųjų metų sukauptas deficitas – 468,33Eur.

Praeitų metų perviršis 3 256,07 Eur.

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

3.9. Informaciją apie finansavimo pajamas ( P09) pateikiama „Veiklos rezultatų ataskaitoje“ Pajamas iš valstybės biudžeto sudaro finansavimo pajamos iš mokinio krepšelio, nemokamo maitinimo išlaidos. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, finansavimo sumos padidėjo dėl padidėjusio darbo užmokesčio.

3.10. Informacija apie veiklos sąnaudas (P10). 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.

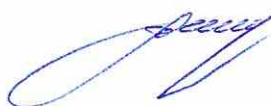
3.11. Informacija apie kitos veiklos sąnaudas (P11)- 80,00 Eur. Tai sudaro pajamos už patalpų nuomą.

Pavaduotoja ugdymui

Vyr.buhalterė



Aldona Veršekytė



Daiva Paukštytė