

(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
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024-11-11
(data)


Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 1 002 836,61 | 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 | 1 002 836,61 | 1 020 466,94 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 972 245,39 | 986 849,42 |
| II.3 | Infrastruktūros statiniai | | | |
| II.4 | Kiti statiniai | | 7 244,11 | 7 600,42 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 12 149,80 | 12 887,57 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 11 197,31 | 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. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 137 482,57 | 128 425,73 |
| I. | Atsargos | P02 | 4 339,44 | 13 921,28 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 4 339,44 | 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 | 1 249,08 | 366,81 |
| III. | Per vienerius metus gautinos sumos | P04 | 116 998,15 | 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, turtą, paslaugas | | 8 462,14 | 6 057,24 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 108 299,11 | 107 997,95 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 236,90 | 68,45 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | P05 | 14 895,90 | 14,00 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 1 140 319,18 | 1 148 892,67 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | P06 | 1 023 497,50 | 1 032 540,84 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 99 447,95 | 90 799,97 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 278 239,11 | 284 743,23 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 641 256,20 | 650 944,81 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 4 554,24 | 6 052,83 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | P07 | 113 928,16 | 113 095,76 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 113 928,16 | 113 095,76 |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| 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 | | 0,01 | 68,45 |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | 0,01 | 68,45 |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 19 307,28 | 18 405,79 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | (0,68) | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 85 417,30 | 85 417,27 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | P08 | 2 893,52 | 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 | | 2 893,52 | 3 256,07 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | (5.166,46) | (4.803,91) |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 8 059,98 | 8 059,98 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 1 140 319,18 | 1 148 892,67 |

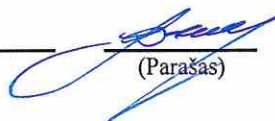
Pavduotoja ugdymui
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(Parašas)

Aldona Veršėkytė
(vardas ir pavardė)

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024-11-11

Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Pradžios ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|-----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | P09 | 1.293.586,82 | 1153900,85 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 1.237.690,00 | 1095242,03 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 566.589,22 | 569225,18 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 659.913,58 | 515506,17 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 9.688,61 | 10103,97 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 1.498,59 | 406,71 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 55.896,82 | 58658,82 |
| III.1 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 55.896,82 | 58658,82 |
| III.2 | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | P10 | 1.294.074,37 | 1153108,63 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 1.089.859,88 | 968588,07 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 18.384,16 | 17601,57 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 62.502,50 | 52910,85 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 1.048,00 | |
| V. | TRANSPORTO | | 2.658,55 | 2333,43 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 1.974,40 | 1684,80 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | 486 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 110.040,03 | 100506,57 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 7.476,43 | 8514,18 |
| XIV. | KITOS | | 130,42 | 483,16 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | (487,55) | (792,22) |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | P11 | 125,00 | 99 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 125,00 | 99 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | (362,55) | (891,22) |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | (362,55) | (891,22) |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAZUMOS DALIAI | | | |

Pavadojuoja ugdymui

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)


(parašas)

Aldona Veršėkytė

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Daiva Paukštytė

(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2024M 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 adresas – Vasario 16-osios g. 39, Ignalina. Įstaigos kodas – 191847216. Pagrindinė veiklos sritis – švietimas. Ignalinos „Šaltinėlio“ mokykla turi du skyrius, tai Vidiškių skyrius, kurio adresas Melioratorių g. 8, Vidiškių kaimas, Dūkšto skyrius, kurio adresas Vilniaus g.53, Dūkštas, mokykla turi bendrabutį - Ligoninės g.13B Ignalina.

1.2. Mokykla neturi nei kontroliuojamų, nei asocijuotų subjektų.

1.3. „Šaltinėlio“ mokyklą lanko 250 vaikų, 16 grupių, dirba 86 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) 1 002 836,61 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)-4 339,44 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)-1 249,08 Eur.

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

3.4. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas (P04)-116 998,15 Eur.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ,paslaugas – 8 462,14 Eur (tėvų nesumokėti mokesčiai už vaikų lankymą).

Sukauptos gautinos sumos- 108 299,11 Eur. Lyginant su praėjusiu metų paskutiniąją diena padidėjo dėl didesnių tiekėjams mokėtinų sumų už komunalines paslaugas, bei nesusigrąžintų lėšų už suteiktas paslaugas.

3.5. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (P05)-14 895,90 Eur. Pinigai banko sąskaitose:

14 688,98 Eur - biudžeto asignavimai.

206,92 Eur- lėšos už paslaugas.

3.6. Informacija apie finansavimo sumas (P06) – 1 023 497,50 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)- 113 928,16 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) 2 893,52 Eur. Įstaigos sukauptą perviršį ar deficitą sudaro:

Einamųjų metų sukauptas deficitas – 362,55Eur.

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.

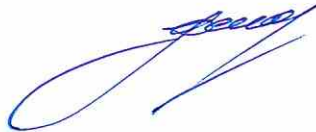
3.11. Informacija apie kitos veiklos sąnaudas (P11)- 125,00 Eur. Tai sudaro pajamos už patalpų nuomą.

Pavaduotoja ugdymui



Aldona Veršekytė

Vyr.buhalterė



Daiva Paukštytė

Ignalinos "Šaltinėlio" mokykla

(viešojo sektoriaus subjektų arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191847216 Vasario 16-osios g. 39, 30112 Ignalina

(viešojo sektoriaus subjektų, parengusio finansines būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansines būklės ataskaitą), kodas, adresas)

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

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

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|--|---|--|----------------------------------|-----------------------------|--|--|---|--|-------------------------------|---|---|
| | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą | Finansavimo sumų pergrupavimas * | Neatlygintinai gautas turas | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo | Finansavimo sumų sumažėjimas 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 | 571.675,50 | | | | | 563.027,52 | | | | 99.447,95 |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 90.799,97 | 11.235,50 | 2.843,89 | | | | 18.717,96 | | | | 86.161,40 |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 560.440,00 | (2.843,89) | | | | 544.309,56 | | | | 13.286,55 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gauta iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 284.743,23 | 653.300,00 | | | | | 659.004,12 | | | | 278.239,11 |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 284.376,42 | | 13.587,47 | | | | 40.059,33 | | | | 257.904,56 |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 366,81 | 653.300,00 | (13.587,47) | | | | 618.944,79 | | | | 20.334,55 |
| 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 | | | | | | 9.688,61 | | | | 641.256,20 |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 650.944,81 | | | | | | | | | | |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 6.052,83 | | | | | | 1.498,59 | | | | 4.554,24 |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 6.038,83 | | | | | | 1.497,59 | | | | 4.541,24 |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 14,00 | | | | | | 1,00 | | | | 13,00 |
| 5. | Iš viso viso finansavimo sumų: | 1.032.540,84 | 1.224.975,50 | | | | | 1.233.218,84 | | | | 1.023.497,50 |

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