

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

1.3. Šaltinėlio“ mokyklą lanko 290 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) 1547081,35 Eur.
Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likute verte. Ilgalaikio materialaus turto pakitimas nuo praėjusio laikotarpio atsirado dėl turto amortizacijos.

2. Informacija apie atsargas(PO2)-3448,12 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 padidėjęs dėl neišduotų naudojimui atsargų.

3. Informacija apie išankstinius apmokėjimus (PO3)-1393,89 Eur
Išankstinius apmokėjimus sudaro įstaigos ateinančių laikotarpių sąnaudos (transporto draudimo, spaudos prenumeratos išlaidos, tiekėjams apmokėta už prekes).

4. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas (PO4)-63238,98 Eur
Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 9565,78 Eur (tėvų nesumokėti mokesčiai už vaikų lankymą, mokestis už ugdymą ir san.priemones).

Sukauptos gautinos sumos- 53623,64 Eur. Lyginant su praėjusiu metų paskutiniąją dieną padidėjo dėl didesnių 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)-12411,63 Eur. Pinigai banko sąskaitose:

12089,34 Eur - biudžeto asignavimai.
322,39 Eur- lėšos už paslaugas

6. Informacija apie finansavimo sumas (PO6).1559570,09 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)- 68003,98 Eur

Tiekėjams mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl didesnio 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)- 7912,47 Eur. Įstaigos sukauptą perviršį ar deficitą sudaro: Einamųjų metų sukauptas perviršis ar deficitas –1078,21 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 padidėjo dėl padidėjusio darbo užmokesčio pedagogams.

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.

Direktorė

Vyr. buhalteris



Alytė Zakarauskienė

Aldona Kazakevičienė

Ignalinos "Šaltinėlio" mokykla

191847216 Vasario 16 osios g.39,Ignalina

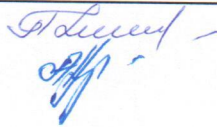
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020M rugsejo 30 D. DUOMENIS
2020.10 20 Nr. FA-5

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | | |
| I. | Nematerialusis turtas | | 1547081,35 | 1572872,45 |
| 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 | 1547081,35 | 1572872,45 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 1530113,03 | 1551723,65 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 4762,78 | 4950,16 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 2402,27 | 3590,16 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 9803,27 | 12608,48 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | | |
| I. | Atsargos | PO2 | 80492,72 | 61699,89 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | 3448,12 | 2125,72 |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 3448,12 | 2125,72 |
| 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 apmokejimai | PO3 | 1393,89 | 411,53 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | PO4 | 63238,98 | 59162,64 |
| 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, turta, paslaugas | | 9565,78 | 7449,06 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 53623,64 | 51630,57 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 49,56 | 83,01 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | PO5 | 12411,73 | |
| | IŠ VISO TURTO: | | 1627574,07 | 1634572,34 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | PO6 | 1559570,09 | 1573310,73 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 252092,91 | 252900,96 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 418441,93 | 417352,57 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 886977,38 | 900752,1 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 2057,8 | 2305,1 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | PO7 | 68003,98 | 54427,35 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 68003,98 | 54427,35 |
| 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 | | 13917,66 | 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 | 7912,47 | 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 | | 7912,47 | 6834,26 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 1078,21 | -769,79 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 6834,26 | 7604,05 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 1627574,07 | 1634572,34 |

Direktorė
Vyr. buhalteris



Alytė Zakarauskienė
Aldona Kazakevičienė

Ignalinos "Šaltinėlio" mokykla

Vasario 16 osios g.39, Ignalina 191847216

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 m rugsėjo 30D. DUOMENIS

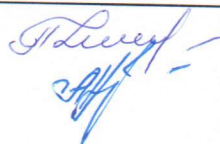
2020-10-20 Nr. F1-6

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 821493,05 | 776664,01 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | P9 | 785955,4 | 725333,95 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 319814,38 | 296711,38 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 448515,21 | 412694,01 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 17378,58 | 15358,17 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 247,23 | 570,39 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 35537,65 | 51330,06 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 35537,65 | 51330,06 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | | 820675,84 | 777917,13 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | P10 | 676262,98 | 616163,01 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 25791,1 | 28525,94 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 39148,04 | 42048,33 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | 39,62 |
| V. | TRANSPORTO | | 1579,1 | 2495,61 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 1170,72 | 1224 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | 600,04 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 70848,39 | 82063,22 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 4394,35 | 4483,86 |
| XIV. | KITOS | | 1481,16 | 273,5 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 817,21 | -1253,12 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | P11 | 261 | 477 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 261 | 477 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 1078,21 | -776,12 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 1078,21 | -776,12 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorė

Vyr. buhalteris



Alytė

Aldona

Zakarauskienė

Kazakevičienė

Ignalinos „Šaltinėlio“ mokykla

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

2020 m III ketvirtis

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | |
|----------|---|---|----------------------------|--------|---|---|---|-----------|----|----|---|------------|
| | | | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | 12 |
| 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 | 317792,46 | | | | | 318600,51 | | | | 252092,91 |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 252900,96 | 15644,92 | | | | | 17674,42 | | | | 250871,46 |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 302147,54 | | | | | 300926,09 | | | | 1221,45 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 417352,57 | 445627,28 | | | | | 444537,92 | | | | 418441,93 |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 416941,04 | 15945,39 | | | | | 23865,38 | | | | 409021,05 |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 411,53 | 429681,89 | | | | | 420672,54 | | | | 9420,88 |
| 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 | 2686,2 | | | | 18044,25 | | | | 886977,38 |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 900752,1 | 1583,33 | 2686,2 | | | | 18044,25 | | | | 886977,38 |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 2305,1 | | | | | | 247,23 | | | | 2057,87 |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 2305,1 | | | | | | 247,23 | | | | 2057,87 |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 1573310,73 | 765003,07 | 2686,2 | | | | 781429,91 | | | | 1559570,09 |