

Ignalinos "Šaltinėlio" mokykla

191847216 Vasario 16 osios g.39,Ignalina

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019M BIRŽELIO 30D. DUOMENIS
2019.0716 Nr. FA-8**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1631099,49	1648984
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	1631099,49	1648984
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1606928,13	1623025,95
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5075,08	3500
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4451,94	5407,05
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14644,34	17051
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		78549,32	66948,69
I.	Atsargos	PO2	3665,77	6061,92
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3665,77	6061,92
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	1064,66	1683,2
III.	Per vienus metus gautinos sumos	PO4	60937,98	59203,57
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		6151,22	7141,5
III.5	Sukauptos gautinos sumos		54786,76	52045,35
III.6	Kitos gautinos sumos			16,72
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	PO5	12880,91	
	IŠ VISO TURTO:		1709648,81	1715932,69
D.	FINANSAVIMO SUMOS	PO6	1644628,26	1651454,16
I.	Iš valstybės biudžeto		262681,85	258168,75
II.	Iš savivaldybės biudžeto		469314,25	469899,61
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		910136,24	920749,2
IV.	Iš kitų šaltinių		2495,92	2636,6
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	PO7	56693,92	56874,48
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		56693,92	56874,48
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6820,4	7748,96
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		764,72	16,72
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		49108,8	49108,8
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	PO8	8326,63	7604,05
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8326,63	7604,05
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		722,58	2410,01
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7604,05	5194,04
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1709648,81	1715932,69

Pavadootoja ugdymui pavadoojantj direktorių
Vyr. buhalteris



Aldona Veršekytė
Aldona Kazakevičienė

Ignalinos "Šaltinėlio" mokykla

Vasario 16 osios g.39, Ignalina 191847216

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 m birželio 30D. DUOMENIS

2019-07-16 Nr. *F1 - P*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		589514,42	496171,93
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P9	550439,55	459024,37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		231754,93	168890,81
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		307596,75	270151,6
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10612,96	15014,31
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		474,91	4967,65
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		39074,87	37147,56
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		39074,87	37147,56
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		589165,34	491187,9
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P10	465685,77	365086,82
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		19584,51	24513,19
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		36008,74	36048,97
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		39,62	104,65
V.	TRANSPORTO		1881,34	1776,97
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		839	927,55
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		600,04	267,4
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		61523,88	59536,26
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2756,66	2779,17
XIV.	KITOS		245,78	146,92
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		349,08	4984,03
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P11	373,5	210
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		373,5	210
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		722,58	5194,03
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		722,58	5194,03
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Pavadootoja ugdymui pavadouojantį direktorių

Vyr.buhalteris



Aldona

Aldona

Veršėkytė

Kazakevičienė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019M 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 303 vaikų, 18 grupių, dirba 87 darbuotojų.

II APSKAITOS POLITIKA

2.1. Ignalinos „Šaltinėlio“ mokyklos apskaitos politika yra pateikta 2018 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

1. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą (PO1) 1631099,49 Eur.
Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likute verte. Ilgalaikio materialaus turto pakitimas nuo praėjusio laikotarpio atsirado dėl įsigyto turto ir amortizacijos.

2. Informacija apie atsargas (PO2)-3665,77 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 sumažėjęs dėl išduotų naudojimui atsargų.

3. Informacija apie išankstinius apmokėjimus (PO3)-1064,66 Eur

Išankstinius apmokėjimus sudaro įstaigos ateinančių laikotarpių sąnaudos (transporto draudimo, spaudos prenumeratos išlaidos, išankstiniai apmokėjimai darbuotojams)

4. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas (PO4)-60937,98 Eur

Gautinas sumas sudaro:

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 6151,22 Eur (tėvų nesumokėti mokesčiai už vaikų lankymą, mokestis už ugdymą ir san.priemones, patalpų nuoma).

Sukauptos gautinos sumos- 54756,76 Eur. Lyginant su praėjusiu metų paskutiniąją dieną sumažėjo dėl mažesnių tiekėjams mokėtinų sumų už komunalines paslaugas, bei nesušgražintų lėšų už suteiktas paslaugas.

5. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (PO5)-128809,91 Eur. Pinigai banko sąskaitose:

12008,34 Eurų - biudžeto asignavimai.

846,57 Eur- spec.lėšos

26 Eur – paramos lėšos

6. Informacija apie finansavimo sumas (PO6). 1644628,26 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)- 56693,92 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 yra tos pačios ,nes sukauptos atostoginių sąnaudos perskaičiuojamos tik ataskaitinių metų pabaigoje.

8. Informacija apie grynąjį turtą (PO8)- 8326,63 Eur. Įstaigos sukauptą perviršį ar deficitą sudaro: Einamųjų metų sukauptas perviršis ar deficitas –722,58 Eur

Praeitų metų perviršis ar deficitas -7604,05Eur.

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 didesnės, nes nuo 2019 m.sausio 1 d. padidėjo minimalus mėnesinis darbo užmokestis ir pareiginės algos bazinis dydis .

10.Informacija apie veiklos sąnaudas (PO10) 589165,34Eur. 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) 373,50 Eur. Tai sudaro pajamos už patalpų nuomą.

Pavadootoja ugdymui pavaduojančią direktorių

Vyr.buhalteris



Aldona Veršekytė

Aldona Kazakevičienė