

Ignalinos "Šaltinėlio" mokykla

191847216 Vasario 16 osios g.39,Ignalina

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018M kovo 31D. DUOMENIS
2018.04 24 Nr. *F-11*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1676393,57	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	1676393,57	1681201,22
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1651147,62	1660521,51
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		3493,49	4990,61
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6986,96	7703,31
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7309,5	7985,79
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		7456	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		98513,7	60516,71
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	PO2	10826,08	9339,28
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		10826,08	9339,28
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	PO3	307,91	431,87
III.	Per vienus metus gautinos sumos	PO4	77289,64	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, turtą, paslaugas		8274,61	6952,65
III.5	Sukauptos gautinos sumos		67968,26	42587,97
III.6	Kitos gautinos sumos		1046,77	1204,94
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	PO5	10090,07	
	IŠ VISO TURTO:		1774907,27	1741717,93
D.	FINANSAVIMO SUMOS	PO6	1692824,78	1687954,58
I.	Iš valstybės biudžeto		264003,05	264276,85
II.	Iš savivaldybės biudžeto		480336,35	467517,14
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		942157,53	949747,54
IV.	Iš kitų šaltinių		6327,85	6413,05
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	PO7	73375,15	48569,31
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		73375,15	48569,31
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 įmokos			
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		18718,1	7182,28
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			158,17
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		54657,05	41228,86
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	PO8	8707,34	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		8707,34	5194,04
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3513,3	-2865,94
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5194,04	8059,98
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1774907,27	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 kovo 31D. DUOMENIS

2018 04 24 Nr. F1-2

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		263060,98	260469,05
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		244760,92	240540,9
I.1.	Iš valstybės biudžeto		91906,22	89223,45
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		145179,49	143639,34
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7590,01	7592,94
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		85,2	85,17
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		18300,06	19928,15
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18300,06	19928,15
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		259648,18	258130,36
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		192374,29	183506,44
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12263,65	17516,85
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		26010,37	27625,25
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		50,07	
V.	TRANSPORTO		663,6	801,45
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		513,75	350
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			339,72
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		26324,13	26590,99
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1424,86	1284,02
XIV.	KITOS		23,46	115,64
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3412,8	2338,69
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		100,5	256,5
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		100,5	256,5
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3513,3	2595,19
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3513,3	2595,19
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

2018 m I ketvirtis

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		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
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	264276,85	84248,65					84522,45				264003,05
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	264276,85	2548,65					3990,12				262835,38
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		81700					80532,33				1167,67
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	467517,14	140060,41					127241,2				480336,35
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	467085,27	12756					8186,51				471654,76
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	431,87	127304,41					119054,69				8681,59
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	409,49					7999,5				942157,53
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	949747,54	409,49					7999,5				942157,53
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių;	6413,05										
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4827,85						85,2				6327,85
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1585,2						85,2				4742,65
5.	Iš viso finansavimo sumų	1687954,58	224718,55					219848,35				1692824,78

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018M I 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 298 vaikų, 18 grupių, dirba 86 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) -1676393,57 Eur

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)-10826,08 Eur

Įstaigos atsargas sudaro medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs. Ūkinis inventoriūs, kuris yra naudojamas įstaigos veikloje yra iškeltas į užbalansinę sąskaitą. Balanse rodoma tik neišduotų atsargų vertė.

3. Informacija apie išankstinius apmokėjimus (PO3)-307,91 Eur

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

4. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas (PO4)-77289,64 Eur

Gautinas sumas sudaro:

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 8274,61 Eur (tėvų nesumokėti mokesčiai už vaikų lankymą, mokestis už ugdymą ir san.priemones, patalpų nuoma).

Sukauptos gautinos sumos- 67968,26 Eur.

Kitos gautinos sumos -1046,77 Eur.

5. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (PO5)-4079,29 Eur .Pinigai banko sąskaitose: 9281,55 Eur- biudžeto asignavimai

808,52 Eurų - 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 – 264003,05 Eur

Savivaldybės biudžeto lėšos - 480336,35 Eur

Europos sąjungos lėšos – 942157,53 Eur

iš kitų šaltinių – 6327,85 Eur

7. Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus (PO7)- 73375,15 Eur

Tiekėjams mokėtinos sumos- 18718,10 Eur (už maisto produktus, komunalines ir kitas paslaugas, ryšius).

Sukauptos atostoginių sąnaudos – 54657,05 Eur.

8. Informacija apie grynąjį turtą (PO8)- 8707,34 Eur. Įstaigos sukauptą perviršį ar deficitą sudaro:

Einamųjų metų sukauptas perviršis ar deficitas –3513,30 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 100,50 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

Alytė Zakarauskiene

Vyr.buhalteris

Aldona Kazakevičienė