

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017M rugsėjo 30D. DUOMENIS
2017.10 16 Nr.

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		1696849,1	1749216,53
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			
II.1	Žemė	PO1	1696849,1	1749216,53
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1669895,4	1698017,07
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		3309,27	18200,13
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		6487,73	10979,09
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6494,62	10868,46
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		8662,08	11151,78
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		32373,22	62530,95
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	PO2	6510,74	7060,91
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		6510,74	7060,91
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	PO3	1186,16	490,65
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	PO4	20597,03	54979,39
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			134,49
III.5	Sukauptos gautinos sumos		9222,53	7307,13
III.6	Kitos gautinos sumos		11374,5	47537,77
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:	PO5	4079,29	
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1729222,32	1811747,48
I.	Iš valstybės biudžeto	PO6	1704427,26	1755041,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto		271389,2	275882,23
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		447870,39	471242,35
IV.	Iš kitų šaltinių		980254,62	1002745,79
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		4913,05	5171,42
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	PO7	13873,37	48645,71
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		13873,37	48645,71
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 laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		10313,14	7577,45
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		3560,23	41068,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	PO8	10921,69	8059,98
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10921,69	8059,98
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2861,71	287,58
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8059,98	7772,4
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSA VIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1729222,32	1811747,48

Direktorė
Vyr. buhalteris



Alytė Zakarauskiene
Aldona Kazakevičienė

Ignalinos "Šaltinėlio" mokykla

Vasario 16 osios g.39,Ignalina 191847216

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 m rugsėjo 31D. DUOMENIS

2017 10 16 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		676403	643933,13
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		627526,24	595108,82
I.1.	Iš valstybės biudžeto		235222,44	237058,23
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		369272,37	327320,45
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		22773,06	30488,25
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		258,37	241,89
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		48876,76	48824,31
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		48876,76	48824,31
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		673901,29	647007,25
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		484504,1	470392,34
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		52367,43	47629,23
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		46043,84	41324,79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		80,46	22,19
V.	TRANSPORTO		2367,09	2151,23
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1399,33	914,9
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		792,16	1147,16
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		82233,59	79629,87
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3650,73	3532,4
XIV.	KITOS		462,56	263,14
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2501,71	-3074,12
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		360	420,26
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		360	420,26
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
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 ĮTAKA			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2861,71	-2653,86
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vyr.buhalteris

Alytė

Aldona

Zakarauskienė

Kazakevičienė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017M 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. „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 288 vaikų, 19 grupių, dirba 87 darbuotojų.

II APSKAITOS POLITIKA

2.1. Ignalinos „Šaltinėlio“ mokyklos apskaitos politika yra pateikta 2016 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) -1696849,10 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)-6510,74 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.

3. Informacija apie išankstinius apmokėjimus (PO3)-1186,16 Eur
Išankstinius apmokėjimus sudaro įstaigos ateinančių laikotarpių sąnaudos (transporto draudimo išlaidos, išankstiniai mokėjimai darbuotojams)

4. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas (PO4)-20597,03 Eur
Gautinas sumas sudaro:

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 9222,53 (tėvų nesumokėti mokesčiai už vaikų lankymą, mokestis už ugdymą ir san.priemones, patalpų nuoma).

Sukauptos gautinos sumos- 11374,50 Eur.

5. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (PO5)-4079,29 Eur .Pinigai banko sąskaitose:
3558,21 Eur- biudžeto asignavimai
521,08 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 – 271389,20 Eur
Savivaldybės biudžeto lėšos - 447870,39 Eur
Europos sąjungos lėšos – 980254,62 Eur
iš kitų šaltinių – 4913,05 Eur

7. Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus (PO7)- 13873,37 Eur

Tiekėjams mokėtinos sumos- 10313,14 Eur (už maisto produktus, komunalines ir kitas paslaugas, ryšius).

Sukauptos atostoginių sąnaudos – 3560,23 Eur.

8. Informacija apie grynąjį turtą (PO8)-10921,69 Eur. Įstaigos sukauptą perviršį ar deficitą sudaro:

Einamųjų metų sukauptas perviršis ar deficitas –2861,71 Eur

Praeitų metų perviršis ar deficitas - 8059,98 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 360,00 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

