

Ignalinos "Šaltinėlio" mokykla

191847216 Vasario 16 osios g.39,Ignalina

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022M birželio 30 D. DUOMENIS
2022 -07 -25 Nr. F13 - 8**

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			
I.	Nematerialusis turtas		1458914,06	1519076,78
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	P01	1458914,06	1519076,78
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1436096,94	1494084,79
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		8312,86	8550,34
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		6153,39	6422,13
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		841,08	1092,21
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		7509,79	8927,31
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		103307,27	79399,76
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	P02	1104,42	860,24
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		1104,42	860,24
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	P03	257,55	336,54
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	P04	89380,84	78202,98
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		7003,12	5754,55
III.6	Kitos gautinos sumos		72237,8	72404,27
IV.	Trumpalaikės investicijos		10139,92	44,16
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:	P05	12564,46	
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1562221,33	1598476,54
I.	Iš valstybės biudžeto	P06	1470208,73	1519475,73
II.	Iš savivaldybės biudžeto		245979,68	243269,15
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		363632,15	407154,62
IV.	Iš kitų šaltinių		855946,22	864213,5
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		4650,68	4838,46
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P07	85334,99	72284,14
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		85334,99	72284,14
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		3279,71	3279,71
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			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		19905,85	6746,69
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		62149,43	62257,74
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas	P08	6677,61	6716,67
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6677,61	6716,67
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-39,06	-1063,9
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6716,67	7780,57
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSA VIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNORO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1562221,33	1598476,54

Direktorė
Vyr. buhalteris



Alytė Zakarauskienė
Aldona Kazakevičienė

Ignalinos "Šaltinėlio" mokykla

Vasario 16 osios g.39,Ignalina 191847216

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m birželio 30 D. DUOMENIS

2022-07-25 Nr. *FB-8*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		807703,33	690021,07
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P09	769621,7	659371,38
I.1.	Iš valstybės biudžeto		353929,71	293510,73
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		404142,88	354958,1
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11361,33	10759,15
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		187,78	143,4
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		38081,63	30649,69
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		380181,63	30649,69
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		807872,39	690766,38
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P10	669903,05	573661,24
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		16383,97	16886,11
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		43304,09	36682,85
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		20,4	
V.	TRANSPORTO		1391,49	1486,73
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1447,95	1442,65
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			130
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		70167,41	54955,57
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5211,83	5482,27
XIV.	KITOS		42,2	38,96
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-169,06	-745,31
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P11	130	72
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		130	72
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 ĮTAKĄ		-39,06	-673,31
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-39,06	-673,31
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vyr. buhalteris

Alytė

Aldona

Zakarauskienė

Kazakevičienė

Ignalinos „Šaltinėlio“ mokykla

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

2022 m II ketvirtis

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygininai gautą turimą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygininai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
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):	243269,15	357055,75					354345,22				245979,68
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	243269,15	15000,44					15527,65				242741,94
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		342055,31					338817,57				3237,74
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	407154,62	402230					401973,72				363632,15
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	406818,08	13668,24					19144,62				357562,95
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	336,54	388561,76			43778,75		382829,1				6069,2
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):	864213,5	1711,07					10818,76				855946,22
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	864213,5	1711,07					10818,76				855946,22
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			840,41								
4.	Iš kitų šaltinių:	4838,46						187,78				4650,68
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4838,46						187,78				4650,68
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	1519475,73	760996,82	840,41	43778,75			767325,48				1470208,73

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022M 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 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, Didžiasalio skyrius - Dumblio g. 7 Didžiasalio kaimas, mokykla turi bendrabutį - Ligoninės g.13B Ignalina.

1.2. Mokykla neturi nei kontroliuojamų, nei asocijuotų subjektų.

1.3. „Šaltinėlio“ mokyklą lanko 302 vaikų, 18 grupių, dirba 80 darbuotojai. Nuo 2022m. rugsėjo 1d naikinamas Didžiasalio skyrius.

II APSKAITOS POLITIKA

2.1. Ignalinos „Šaltinėlio“ mokyklos apskaitos politika yra pateikta 2021 metų metiniame aiškinamajame rašte. Finansinių ataskaitų rinkinio duomenis pateikti euro tikslumu.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą (P01) 1458914,06 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)-1104,42 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 maisto produktų likučio.

3.3. Informacija apie išankstinius apmokėjimus (P03)-257,55 Eur.

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

3.4. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas (P04)-89380,84 Eur.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 7003,12 Eur (tėvų nesumokėti mokesčiai už vaikų lankymą).

Kitos gautinos sumos- 10139,92 Eur. Lyginant su praėjusiu metų paskutiniąją dieną padidėjo dėl nesusigrąžintų lėšų už suteiktas paslaugas.

3.5. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (P05)-12564,46 Eur. Pinigai banko sąskaitose:

11785,43 Eur - biudžeto asignavimai.

779,03 Eur- lėšos už paslaugas.

3.6. Informacija apie finansavimo sumas (P06) -1470208,73 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)- 85334,99 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl didesnio įsiskolinimo už maitinimo paslaugas.

3.8. Informacija apie grynąjį turtą (P08) 6677,61 Eur. Įstaigos sukauptą perviršį ar deficitą sudaro:

Einamųjų metų sukauptas deficitas – 39,06Eur.

Praeitų metų perviršis 6716,67Eur.

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, programos Pienas vaikams, Vaisiai mokykloms. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, finansavimo sumos padidėjo dėl MMA ir pareiginės algos bazinio dydžio.

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)- 130 Eur. Tai sudaro pajamos už patalpų nuomą.

Direktorė

Alytė Zakarauskienė

Vyr.buhalteris

Aldona Kazakevičienė