

Druskininkų „Saulės“ pagrindinė mokykla
195328165, Ateities g.13, Druskininkai

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015_M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2015-08-07 Nr. V6 -159

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai			Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS				807533	826240
I.	Nematerialusis turtas				428	857
I.1	Plėtros darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos				428	857
I.3	Kitas nematerialusis turtas					
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					
I.5	Prestižas					
II.	Ilgalaikis materialusis turtas				807105	825383
II.1	Žemė					
II.2	Pastatai				710077	714863
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai				55680	62323
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					
II.5	Mašinos ir įrenginiai				524	600
II.6	Transporto priemonės				4972	4388
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					
II.8	Baldai ir biuro įranga				34690	41976
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas				1162	1233
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					
III.	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas					
B.	BIOLOGINIS TURTAS					
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS				59364	64056
I.	Atsargos				5849	65
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs				5849	65
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			6658	1111
III.	Per vienus metus gautinos sumos			44775	60939
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				332
III.5	Sukauptos gautinos sumos			44775	59620
III.6	Kitos gautinos sumos				987
IV.	Trumpalaikės investicijos				
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			2082	1941
	IŠ VISO TURTO:			866897	890296
D.	FINANSAVIMO SUMOS			813098	828456
I.	Iš valstybės biudžeto			20344	18157
II.	Iš savivaldybės biudžeto			506313	511328
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			262081	273641
IV.	Iš kitų šaltinių			24360	25330
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			51870	60017
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai				
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai				
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai				
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			51870	60017
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				2605
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos				
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			985	12606
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			6560	481
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			44325	44325
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				

F.	GRYNASIS TURTAS				1929	1823
I.	Dalininkų kapitalas					
II.	Rezervai					
II.1	Tikrosios vertės rezervas					
II.2	Kiti rezervai					
III.	Nuosavybės metodo įtaka					
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas				1929	1823
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas (2015)				106	-1768
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas				1823	3591
G.	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:				866897	890296

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
pavadojanti direktorių

Gražina Naujalienė

Vyriausioji buhalterė

Asta Jurčiukonienė

Druskininkų „Saulės“ pagrindinė mokykla
195328165, Ateities g. 13, Druskininkai

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2015-08-07 Nr. V6-159

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		587651	568024
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		585842	566360
I.1.	Iš valstybės biudžeto		477030	459458
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		96444	94773
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11307	10463
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1061	1666
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1809	1664
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1809	1664
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		587545	568120
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		510999	479726
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		20030	22412
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22806	24732
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		189	204
V.	TRANSPORTO		867	925
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		434	177
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		732	213
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5275	7946
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		14501	17147
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		11353	14074
XIV.	KITOS		359	564
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		106	-96
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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		106	-96

I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktojų

Gražina Naujalienė

Vyriausioji buhalterė

Asta Jurčiukonienė

DRUSKININKŲ „SAULĖS“ PAGRINDINĖ MOKYKLA

2015 METŲ II KETVIRČIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015-08-07 Nr.V6-159

I. BENDROJI DALIS

1. Informacija apie įstaigą

1.1 Mokykla įsteigta 1999 m. gegužės 20 d. Druskininkų miesto tarybos sprendimu Nr. 387 „Dėl 3-osios vidurinės mokyklos reorganizavimo“. 2006 m. sausio 31 d. Druskininkų savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T1-31 „Dėl Druskininkų „Ryto“ gimnazijos ir „Saulės“ pradinės mokyklos vidaus struktūros pertvarkymo“ pakeistas mokyklos tipas iš pradinės į pagrindinę. 2012 m. balandžio 26 d. Druskininkų savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T1-103 „Dėl Druskininkų sanatorinės mokyklos vykdytos pradinio ir pagrindinio ugdymo programos; 2012 m. rugpjūčio 13 d. Turto perdavimo- priėmimo aktu gautas ilgalaikis ir trumpalaikis turtas; gauti trumpalaikiai įsipareigojimai.

1.2 Įstaigos veiklos pradžia- 1999 m. rugsėjo 1 d.

1.3 Druskininkų „Saulės“ pagrindinė mokykla yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, turinti juridinio asmens teises, antspaudą sąskaitas banke. Mokykla savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos švietimo įstatymu, kitais įstatymais, Vaiko teisių konvencija, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, švietimo ir mokslo ministro įsakymais, Savivaldybės tarybos sprendimais, mero potvarkiais, savivaldybės administracijos direktoriaus, Švietimo skyriaus vedėjo įsakymais, kitais teisės aktais ir mokyklos nuostatais.

2. Finansiniai metai

Finansiniai metai prasideda sausio 1 d., o baigiasi gruodžio 31 d.

3. Mokyklos veikla

3.1 Pagrindinė veiklos sritis- švietimas, pagrindinė veiklos rūšis – bendrasis pagrindinis ugdymas, kodas 80.21.10.

3.2 Kitos veiklos rūšys: specialusis ugdymas, kodas 80.10.40., priešmokyklinis ugdymas.

4. Informacija apie kontroliuojamus subjektus ir asocijuotuosius subjektus

Mokykla kontroliuojamų, asocijuotųjų ar kitų finansinių padalinių neturi.

5. Svarbios sąlygos ir aplinkybės, kurioms esant veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą

Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą neturime.

II. APSKAITOS POLITIKA

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo (Žin., 2001, Nr. 99-3515; 2003, Nr. 123-5586; 2007, Nr. 82-3236) 9 straipsnio 2 dalimi, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, 2014 m. gruodžio 17 d. Druskininkų savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. V35-1036 „Dėl apskaitos vadovų keitimo“, 2014 m. gruodžio 31 d. mokyklos direktoriaus įsakymu Nr. V1-193 „Dėl apskaitos vadovo keitimo“, pakeistas įstaigos apskaitos vadovas.

Mokykla taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, mokykla vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais.

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, mokykla vadovaujasi VSAFAS.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Sudarydama finansines ataskaitas, mokykla vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais: pinigų, subjekto, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato.

III. PASTABOS

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

Finansinės būklės ataskaitoje 2015 m. birželio 30 d. pateikiama ilgalaikio turto likutinė vertė.

Veiklos rezultatų ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pajamos didesnės už sąnaudas 106,00 Eur dėl skirtumo tarp priskaičiuotų ir panaudotų specialiųjų programų lėšų, taip pat dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo ilgalaikio materialiojo turto, įsigyto iš specialiųjų programų lėšų:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupė	Įsigijimo savikaina (Eur)	Nusidėvėjimas už 2015.01-06 mėn. (Eur)	Sukauptas nusidėvėjimas (Eur)	Likutinė vertė (Eur)
1.	Kompiterinė įranga	1433,62	143,40	1105,74	327,88
2.	Kita biuro įranga	364,05	36,42	200,24	163,81
3.	Kitas ilgalaikis turtas	1422,32	71,10	260,77	1161,55
	Iš viso:	3219,99	250,92	1566,75	1653,24

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
pavaduojanti direktorių

Gražina Naujalienė

Vyr.buhalterė

Asta Jurčiukonienė

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			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 jų perdavimo ne 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):	18157	479349	0	0	0	0	477162	0	0	0	20344
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	18157	7826					6277				19706
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	471523					470885				638
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	511329	107649	0	0	0	0	112665	0	0	0	506313
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	511329	2110					7126				506313
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	105539					105539				0
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės	273640	0	0	0	0	0	11559	0	0	0	262081

	biudžetų ES projektams finansuoti):											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	273640	0					11559				262081
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0										0
4.	Iš kitų šaltinių:	25329	19	0	0	0	0	988	0	0	0	24360
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	23548	19					466				23101
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1781						522				1259
5.	Iš viso finansavimo sumų	828455	587017	0	0	0	0	602374	0	0	0	813098