

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

2015-11-16 Nr. V6 - 228

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai			Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS				797896	826240
I.	Nematerialusis turtas			-	214	857
I.1	Plėtros darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos				214	857
I.3	Kitas nematerialusis turtas					
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					
I.5	Prestižas					
II.	Ilgalaikis materialusis turtas				797682	825383
II.1	Žemė					
II.2	Pastatai				707683	714863
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai				52168	62323
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					
II.5	Mašinos ir įrenginiai				485	600
II.6	Transporto priemonės				4805	4388
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					
II.8	Baldai ir biuro įranga				31415	41976
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas				1126	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				54177	64056
I.	Atsargos				106	65
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių				106	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				2798	1111
III.	Per vienus metus gautinos sumos				46808	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				46662	59620

III.6	Kitos gautinos sumos				146	987
IV.	Trumpalaikės investicijos					
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai				4465	1941
	IŠ VISO TURTO:				852073	890296
D.	FINANSAVIMO SUMOS				797212	828456
I.	Iš valstybės biudžeto				14295	18157
II.	Iš savivaldybės biudžeto				502740	511328
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				256247	273641
IV.	Iš kitų šaltinių				23930	25330
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI				53683	60017
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai				0	
I.1	-	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	-			
I.2		Ilgalaikiai atidėjiniai				
I.3		Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai				
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai				53683	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				Gražintinos finansavimo sumos		
II.6.2				Kitos mokėtinos sumos biudžetui		
II.7		Mokėtinos socialinės išmokos				2605
II.8	-	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	-			
II.9		Tiekėjams mokėtinos sumos			3419	12606
II.10		Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			5989	481
II.11		Sukauptos mokėtinos sumos			44275	44325
II.12		Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				
F.	GRYNASIS TURTAS				1178	1823
I.	Dalininkų kapitalas					
II.	Rezervai					
II.1		Tikrosios vertės rezervas				
II.2		Kiti rezervai				
III.	Nuosavybės metodo įtaka					
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas				1178	1823
IV.1		Einamųjų metų perviršis ar deficitas (2015)			-645	-1768
IV.2		Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			1823	3591
G.	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:				852073	890296

Direktorė
Vyriausioji buhalterė

Ramutė Siliūnienė
Asta Jurčiukonienė

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

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

2015-11-16 Nr.V6-228

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		755491	730193
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		753517	728529
I.1.	Iš valstybės biudžeto		599762	576657
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		135015	131037
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		17142	15920
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1598	4915
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1974	1664
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1974	1664
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		756136	731575
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		641378	610533
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		30195	33463
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24614	26828
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		230	280
V.	TRANSPORTO		1868	1253
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		434	194
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2686	3466
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		22612	17642
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		16637	19165
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14985	17933
XIV.	KITOS		497	818
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-645	-1382
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		-645	-1382
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Ramutė Siliūnienė

Vyriausioji buhalterė

Asta Jurčiukonienė

2015-11-16 Nr.V6-228

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 atskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

Finansinės būklės atskaitoje 2015 m. rugsėjo 30 d. pateikiama ilgalaikio turto likutinė vertė.

Veiklos rezultatų atskaitoje atskaitinio laikotarpio sąnaudos didesnės už pajamas 645,00 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 2015.01-09 mėn. (Eur)	Sukauptas nusidėvėjimas (Eur)	Likutinė vertė (Eur)
1.	Komputerinė įranga	1433,62	215,10	1177,44	256,18
2.	Kita biuro įranga	364,05	54,63	218,45	145,60
3.	Kitas ilgalaikis turtas	1422,32	106,65	296,32	1126,00
	Iš viso:	3219,99	376,38	1692,21	1527,78

Direktorė

Ramutė Siliūnienė

Vyr.buhalterė

Asta Jurčiukonienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, 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	594464	0	0	0	0	598326	0	0	0	14295
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	18157	17553					23811				11899
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	576911					574515				2396
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	511329	141951	0	0	0	0	150540	0	0	0	502740
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	511329	1783					11476				501636
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	140168					139064				1104
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):	273640	0	0	0	0	0	17393	0	0	0	256247
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	273640	0					17393				256247
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0										0
4.	Iš kitų šaltinių:	25329	0	0	55	0	0	1454	0	0	0	23930
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	23548			55			886				22717
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1781						568				1213
5.	Iš viso finansavimo sumų	828455	736415	0	55	0	0	767713	0	0	0	797212

