

Druskininkų „Saulės" pagrindinė mokykla

195328165, Ateities g.13, Druskininkai

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017_M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017-10-23 Nr.V6 - 261
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		744610,22	760896
I.	Nematerialusis turtas		2329,29	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2329,29	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		742280,93	760896
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		688535,22	695716
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		31788,31	38418
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3130,47	3327
II.6	Transporto priemonės		3473,19	3973
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		14512,14	18514
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		841,6	948
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		64315,38	69486
I.	Atsargos		148,72	94
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		148,72	94
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		8380,18	5259,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		50315,7	62258,98
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			733,51
III.3	Gautinos finansavimo sumos		49083,27	60541,47
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą,		1232,43	984
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5470,78	1874
	IŠ VISO TURTO:		808925,6	830382
D.	FINANSAVIMO SUMOS		752713,35	766749
I.	Iš valstybės biudžeto		22367,44	18411
II.	Iš savivaldybės biudžeto		484445,03	491792

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		222190,06	232044
IV.	Iš kitų šaltinių		23710,82	24502
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		57938,49	65033,8
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		57938,49	65033,8
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		81,24	2519
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		2914,31	3632
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1691,48	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		52277,7	58172
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		973,76	710,8
F.	GRYNASIS TURTAS		-1726,24	-1400,8
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-1726,24	-1400,8
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas (2017)		-325,47	-840,8
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1400,77	-560
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		808925,6	830382

Direktorė



Ramutė Siliūnienė

Vyriausioji buhalterė



Asta Jurčiukonienė

Druskininkų „Saulės“ pagrindinė mokykla

195328165, Ateities g. 13, Druskininkai

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017-10-23 Nr. V6-261
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		817638,7	769490
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		814930,83	766833
I.1.	Iš valstybės biudžeto		605623,96	586080
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		198300,52	164351
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9854,34	14391
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1152,01	2011
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2707,87	2657
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6048,86	2657
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-3340,99	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		817964,17	770370
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		706494,75	655881
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		21026,22	26310
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		25948,85	24949
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		418,29	311
V.	TRANSPORTO		1007,03	1224
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1362,5	822
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		8839,96	8082
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19455,64	17383
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		13507,24	17303
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		18987,71	17012
XIV.	KITOS		915,98	1093
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-325,47	-880
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 KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-325,47	-880
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė



Ramutė Siliūnienė

Vyriausioji buhalterė



Asta Jurčiukonienė

DRUSKININKŲ „SAULĖS“ PAGRINDINĖ MOKYKLA

2017 METŲ III KETVIRČIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-10-23 Nr.V6-261

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, 2016 m. gruodžio 30 d. mokyklos direktoriaus įsakymu Nr. V1-166 „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.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurai 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 2017 m. rugsėjo 30 d. pateikiama ilgalaikio turto likutinė vertė.

Veiklos rezultatų ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pajamos mažesnės už sąnaudas 325,47 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 2017.01-09 mėn. (Eur)	Sukauptas nusidėvėjimas (Eur)	Likutinė vertė (Eur)
1.	Kompiterinė įranga	1433,62	54,00	1427,64	5,98
2.	Kita biuro įranga	364,05	54,55	364,05	0,00
3.	Kitas ilgalaikis turtas	1422,32	106,65	580,72	841,60
	Iš viso:	3219,99	215,20	2372,41	847,58

Direktorė



Ramutė Siliūnienė

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)	18411,04	619814,8	0	0	0	0	615858,4	0	0	0	22367,44
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15942,78	18596,18					14712,02				19826,94
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2468,26	601218,62					601146,38				2540,5
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	491792,04	192042,16	0	0	0	0	199389,17	0	0	0	484445,03
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	490687,76	7270					14617,01				483340,75
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1104,28	184772,16					184772,16				1104,28
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų)	232044,4	0	0	0	0	0	9854,34	0	0	0	222190,06
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	232044,4						9854,34				222190,06
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0										0
4.	Iš kitų šaltinių:	24502,53	45,2	0	315,1	0	0	1152,01	0	0	0	23710,82
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	22836,45			315,1			866,21				22285,34
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1666,08	45,2					285,8				1425,48
5.	Iš viso finansavimo sumų	766750,01	811902,16	0	315,1	0	0	826253,92	0	0	0	752713,35