

Druskininkų „Saulės“ pagrindinė mokykla

195328165, Ateities g.13, Druskininkai

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017\_M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017-07-**21** Nr.V6 - **191**  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		750602,74	760896
I.	Nematerialusis turtas		2541	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2541	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		748061,74	760896
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		690928,74	695716
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		33997,74	38418
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3195,84	3327
II.6	Transporto priemonės		3639,72	3973
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		15422,55	18514
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		877,15	948
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansiniis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		65813,32	69486
I.	Atsargos		1954,01	94
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1954,01	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		14563,69	5259,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		42968,98	62258,98
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			733,51
III.3	Gautinos finansavimo sumos		42604,32	60541,47
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		364,66	984
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6326,64	1874
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>816416,06</b>	<b>830382</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		761722,5	766749
I.	Iš valstybės biudžeto		24790,88	18411
II.	Iš savivaldybės biudžeto		487769,76	491792

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		225242,43	232044
IV.	Iš kitų šaltinių		23919,43	24502
<b>E.</b>	<b>JSIPAREIGOJIMAI</b>		55416,11	65033,8
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai		0	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		55416,11	65033,8
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
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		125,59	2519
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2591,92	3632
II.10	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai		97,3	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		52277,7	58172
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai		323,6	710,8
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		-722,55	-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		-722,55	-1400,8
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas ( 2017)		678,22	-840,8
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1400,77	-560
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, JSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		816416,06	830382

Direktorė

Ramutė Siliūnienė

Vyriausioji buhalterė

Asta Jurčiukonienė

Druskininkų „Saulės“ pagrindinė mokykla

195328165, Ateities g. 13, Druskininkai

### VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

#### PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-07-21 Nr.V6-191

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		633019,54	596844
I.I.	Iš valstybės biudžeto		630495,67	594424
I.II.	Iš savivaldybių biudžetų		484097,77	469948
I.III.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		138828,03	112839
I.IV.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6801,97	10230
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŪ PAJAMOS		767,9	1407
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2523,87	2420
III.I.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4986,9	2420
III.II.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-2463,03	
B.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		632341,32	596325
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		554997,55	517335
II.	NUSIDÉVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		14133,7	18212
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		23309,53	22602
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		253,5	274
V.	TRANSPORTO		665,56	727
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		752,5	646
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3522,94	4403
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŪ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8060,07	3390
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŪ		12135,96	15644
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		13857,23	12292
XIV.	KITOS		652,78	800
C.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		678,22	519
D.	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		678,22	519
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANCIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Ramutė Siliūnienė

Vyriausioji buhalterė

Asta Jurčiukonienė

# DRUSKININKŲ „SAULĖS“ PAGRINDINĖ MOKYKLA

2017 METŪ II KETVIRČIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-07-21 Nr.V6- 191

## 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 vykdotos pradinio ir pagrindinio ugdymo programas; 2012 m. rugpjūčio 13 d. Turto perdarimo- 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 kontroliuojamą, asocijuotują ar kitų finansinių padalinii neturi.

### 5. Svarbių salygų ir aplinkybės, kurioms esant veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą

Svarbių salygų 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 atitinktų 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 eurais ir centais, apvalinant iki šimtujų 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. birželio 30 d. pateikiama ilgalaikio turto likutinė vertė.

Veiklos rezultatų ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pajamos didesnės už sąnaudas 678,22 eur dėl skirtumo tarp priskaičiuotų ir panaudotų specialiųjų programų lėšų, taip pat dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo ilgalaikio materialiojo turto, išsigyto iš specialiųjų programų lėšų:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupė	Įsigijimo savikaina (Eur)	Nusidėvėjimas už 2017.01-06 mėn. (Eur)	Sukauptas nusidėvėjimas (Eur)	Likutinė vertė (Eur)
1.	Komputerinė įranga	1433,62	36,00	1409,64	23,98
2.	Kita biuro įranga	364,05	36,42	345,92	18,13
3.	Kitas ilgalaikis turtas	1422,32	71,10	545,17	877,15
Iš viso:		3219,99	143,52	2300,73	919,26

Direktorė

Ramutė Siliūnienė

Vyr.buhalterė

Asta Jurčiukonienė

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpi									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavim o sumų pergrupavi mas	Neatlyginti nai 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	Finansav imo sumos (grąžintos)	Finansav imo sumų (gautinų) pasikeitetas	
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 tarptautiniu	18411,04	508828,24	0	0	0	0	502448,4	0	0	0	24790,88
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyt	15942,78	14046,18					7738,58				22250,38
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2468,26	494782,06					494709,82				2540,5
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	491792,04	134257,16	0	0	0	0	138279,44	0	0	0	487769,76
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyt	490687,76	2770					6792,28				486665,48
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1104,28	131487,16					131487,16				1104,28
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų	232044,4	0	0	0	0	0	6801,97	0	0	0	225242,43
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyt	232044,4						6801,97				225242,43
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0										0
4.	Iš kitų šaltinių:	24502,53	45,2	0	139,6	0	0	767,9	0	0	0	23919,43
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyt	22836,45			139,6			514,1				22461,95
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1666,08	45,2					253,8				1457,48
5.	Iš viso finansavimo sumų	766750,01	643130,6	0	139,6	0	0	648297,71	0	0	0	761722,5