

Druskininkų „Saulės“ pagrindinė mokykla

195328165, Ateities g.13, Druskininkai

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017_M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2017-05-02 Nr.V6 - 118
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		753420,59	760896
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		753420,59	760896
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		693322,26	695716
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		36207,16	38418
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3261,21	3327
II.6	Transporto priemonės		3806,25	3973
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		15911,01	18514
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		912,7	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		64606,18	69486
I.	Atsargos		150,7	94
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		150,7	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		3403,94	5259,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		56626,91	62258,98
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			733,51
III.3	Gautinos finansavimo sumos		55397,23	60541,47
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		1229,68	984
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4424,63	1874
	IŠ VISO TURTO:		818026,77	830382
D.	FINANSAVIMO SUMOS		757493,21	766749
I.	Iš valstybės biudžeto		15996,14	18411
II.	Iš savivaldybės biudžeto		489166,25	491792

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		228310,42	232044
IV.	Iš kitų šaltinių		24020,4	24502
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		61159,96	65033,8
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		61159,96	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	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		806,3	2519
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		7194,92	3632
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		97,3	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		52277,7	58172
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		783,74	710,8
F.	GRYNASIS TURTAS		-626,4	-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		-626,4	-1400,8
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas (2017)		774,37	-840,8
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1400,77	-560
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		818026,77	830382

Direktorė



Ramutė Siliūnienė

Vyriausioji buhalterė



Asta Jurčiukonienė

Druskininkų „Saulės“ pagrindinė mokykla

195328165, Ateities g. 13, Druskininkai

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2017-05-02 Nr.V6-118

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		270458,55	266014
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		268969,45	264487
I.1.	Iš valstybės biudžeto		197108,31	195132
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		67619,51	63559
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3733,98	5525
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		507,65	271
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1489,1	1527
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2995,77	1527
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-1506,67	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		269684,18	265683
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		229282,84	220143
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7474,85	9560
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17827,93	19765
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		61,84	166
V.	TRANSPORTO		457,8	338
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		234	489
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0	666
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3069,01	1242
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		6025,36	7708
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5077,19	5095
XIV.	KITOS		173,36	511
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		774,37	331
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 ĮTAKA		774,37	331
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 I KETVIRČIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-05-02 Nr.V6- 118

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 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 2017 m. kovo 31 d. pateikiama ilgalaikio turto likutinė vertė.

Veiklos rezultatų ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pajamos didesnės už sąnaudas 774,37 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 2017.01-03 mėn. (Eur)	Sukauptas nusidėvėjimas (Eur)	Likutinė vertė (Eur)
1.	Kompiterinė įranga	1433,62	18,00	1391,64	41,98
2.	Kita biuro įranga	364,05	18,21	327,71	36,34
3.	Kitas ilgalaikis turtas	1422,32	35,55	509,62	912,70
	Iš viso:	3219,99	71,76	2228,97	991,02

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	203286,26	0	0	0	0	205701,16	0	0	0	15996,14
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15942,78	1990					3506,3				14426,48
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2468,26	201296,26					202194,86				1569,66
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	491792,04	61410	0	0	0	0	64035,79	0	0	0	489166,25
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	490687,76	350					2885,07				488152,69
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1104,28	61060					61150,72				1013,56
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų	232044,4	0	0	0	0	0	3733,98	0	0	0	228310,42
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	232044,4						3733,98				228310,42
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0										0
4.	Iš kitų šaltinių:	24502,53	0	0	25,52	0	0	507,65	0	0	0	24020,4
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	22836,45			25,52			288,85				22573,12
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1666,08						218,8				1447,28
5.	Iš viso finansavimo sumų	766750,01	264696,26	0	25,52	0	0	273978,58	0	0	0	757493,21