MAŽEIKIŲ „VYTURIO“ PRADINĖ MOKYKLA

191814796, Sodų 14 ,Mažeikiai

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015 10 29_Nr. _5____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**701.023,49**	**720.782,44**
I.	Nematerialusis turtas	1.	0	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2.	**701023,49**	**720782,44**
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	2.1.	691838,69	709086,37
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	2.2.	2920,99	3721,90
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	2.3.	5954,90	7647,53
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2.4.	308,91	326,64
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**	3.	**67.324,98**	**42.843,15**
I.	Atsargos	3.1.	1.234,54	553,88
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		1234,54	553,88
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3.2.		26,31
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.3.	55267,44	32246,02
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		55267,44	32246,02
III.6	Kitos gautinos sumos			0
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.4.	10823,00	10016,94
	IŠ VISO TURTO:		**768.348,47**	**763.625,59**

D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	4.	709.384,92	730720,64
I.	Iš valstybės biudžeto		64.707,21	67.733,83
II.	Iš savivaldybės biudžeto		217.148,60	221.901,23
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		417.620,95	429.216,55
IV.	Iš kitų šaltinių		9.908,16	11.869,03
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**	5.	58.619,08	32.799,89
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		-	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		58.619,08	32799,89
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		0	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		5832,38	2451,22
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		23710,92	1272,89
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		18910,12	18910,12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		10165,66	10165,66
F.	**GRYNASIS TURTAS**	6.	344,47	105,06
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		344,47	105,06
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		239,41	-298,07
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		105,06	403,13
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		**768.348,47**	**763.625,59**

Direktorė — Rasa Uščinienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė — Irena Drazdauskienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

MAŽEIKIŲ „VYTURIO“ PRADINĖ MOKYKLA

191814796, Sodų 14, Mažeikiai

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

_____2015 10 29____Nr._6_
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**	7.	**321.493,20**	**317.128,82**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		307.031,76	313.176,29
I.1.	Iš valstybės biudžeto	7.1.	202.154,10	207.686,78
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	7.2.	86.343,56	80.388,88
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	7.3.	14.901,89	13.310,80
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	7.4.	3.632,21	11.789,83
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		**14461,44**	**3.952,53**
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7.5.	14461,44	3.952,53
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	8.	**321.253,79**	**316.684,31**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		262.144,83	251.533,84
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		19.758,96	23.210,90
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10.317,96	11.270,95
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		256,00	191,15
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19060,39	18.028,42
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		7517,71	10.271,28
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2197,94	2.177,77
XIV.	KITOS			
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**239,41**	**444,51**
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**	9		**-5,70**
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**	10	**239,41**	**438,81**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**239,41**	438,79
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė — Rasa Uščinienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė — Irena Drazdauskienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

MAŽEIKŲ „VYTURIO“ PRADINĖ MOKYKLA
(191814796, Sodų 14, Mažeikiai)

2015 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių „Vyturio“ pradinė mokykla (toliau – mokykla) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1995 m. birželio 2 d., rejestro Nr. 44/435655 įstaigos kodas – 191814796, buveinė: Sodų 14, Mažeikiai.

Pagrindinė mokyklos veikla yra švietimo paslaugų tiekimas.

Mokykla neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų.

Mokykla neturi filialų ir struktūrinių vienetų.

Mokykloje. per 2015 m. III ketvirtį. vidutiniškai dirbo 38 darbuotojai.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti mokyklos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais, įstaigos apskaitos politika, kuri patvirtinta įsakymu 2009 12 31 Nr.V1-66a.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2014 metų metiniame finansinio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Nematerialus turtas

Kitas nematerialus turtas (finansavimas iš savivaldybės lėšų),

- įsigijimo savikaina – 430,00 Eur ,
- sukaupta amortizacija – 430,00 Eur,
- likutinė vertė – 0,00 Eur.

Pilnai amortizuoto nematerialaus turto, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 430,00 Eur.

2. Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikį materialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

2.1.Pastatai, kurių naudingo tarnavimo laikas 50m,

- pradinė vertė 867877,80 Eur:
  - valstybės lėšos – 65302,95 Eur;
  - savivaldybės lėšos -342430,36 Eur;
  - europos lėšos -460144,49 Eur;
- sukauptas nusidėvėjimas – 176039,11 Eur;
- likutinė vertė – 691838,69 Eur;

2.2. Mašinos ir įrenginiai, kurių naudingo tarnavimo laikas 3-10m

- pradinė vertė 14205,57 Eur:
  - valstybės lėšos-1042,63 Eur;
  - savivaldybės lėšos – 10942,15 Eur;
  - kitų šaltinių lėšos -2220,79 Eur;
- sukauptas nusidėvėjimas – 11284,58 Eur;

- likutinė vertė –2920,99 Eur;

Visiškai nudėvėto ilgalaikio turto, kuris vis dar naudojamas įstaigos veikloje, įsigijimo savikaina – 3984,31 Eur.

2.3. Baldai ir biuro įranga, kurių naudingo tarnavimo laikas 4-7m,

Baldai :

- pradinė vertė 6053,46 Eur:
  - valstybės lėšos – 5178,81 Eur;
  - kitų šaltinių lėšos – 874,65 Eur;
- sukauptas nusidėvėjimas – 3114,46 Eur;
- likutinė vertė –2939,00 Eur;

Kompiuterinė technika:

- pradinė vertė 25008,97 Eur:
  - valstybės lėšos – 17782,71 Eur;
  - savivaldybės lėšos – 4668,94 Eur;
  - kitų šaltinių lėšos – 2557,32 Eur;
- sukauptas nusidėvėjimas –21993,07 Eur;
- likutinė vertė –3015,90 Eur;

Visiškai nudėvėto ilgalaikio turto, kuris vis dar naudojamas įstaigos veikloje, įsigijimo savikaina – 14744,30 Eur.

2.4. Kitas ilgalaikis materialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas 15 m.

Muzikos instrumentai:

- pradinė vertė 354,21 Eur (kitų šaltinių lėšos);
- sukauptas nusidėvėjimas – 45,30 Eur;
- likutinė vertė – 308,91 Eur.

Visiškai nudėvėto ilgalaikio turto, kuris vis dar naudojamas įstaigos veikloje - nėra.

3. Trumpalaikis turtas

3.1. Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokykla. turėjo 1234,54 Eur atsargų :

- 1234,54 Eur maisto prekės skirtos mokinių maitinimui;

3.2. Per vienerius metus gautinos sumos–sukauptos gautinos sumos yra 55267,44 Eur, tai

- valstybės lėšos (MK) sudaro -33469,23 Eur;
- valstybės lėšos (nemokamas maitinimas) sudaro – 735,80 Eur;
- valstybės lėšos (pieno ir vaisių programa) sudaro – 531,63 Eur;

viso valstybės lėšų –34736,66 Eur

- savivaldybės lėšos sudaro -10277,97 Eur;
- savivaldybės administracijos lėšos sudaro – 10165,66 Eur;

viso savivaldybės lėšų – 20443,63 Eur

- Europos sąjungos lėšos (pieno ir vaisių programa) sudaro – 87,15 Eur;

3.3. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 10823,00 Eur Iš jų:

- biudžetinė sąskaita -Specialiosios programos lėšos –411,03 Eur;
- specialiųjų lėšų sąskaita –mokyklos pajamos – 2050,54 Eur;
- respublikinė sąskaita - Nemokamas mokinių maitinimas -39,78 Eur;
- sumų pagal pavedimus sąskaitą - gautos pajamos pagal remiamo pieno programą – 52,82 Eur;
- GPM paramos sąskaita (2 proc.) –8268,83 Eur;

4. Finansavimo sumos, ataskaitinio laikotarpio pabaigai likutis yra – 709384,92 Eur iš :

- valstybės biudžeto –64707,21 Eur;
- savivaldybės biudžeto – 217148,60 Eur;

- ES –417620,95 Eur;
- kitų šaltinių –9908,16 Eur;

Detalesnė informacija apie finansavimo sumų panaudojimą pateikiama 1 priede. Finansavimo sumų likučių informacija pateikta 2 priede.

5. Įsipareigojimai.

Finansinių įsipareigojimų likutis 2015 metų rugsėjo 30 dienai yra 58619,08 Eur, iš to skaičiaus:

- tiekėjams mokėtinos sumos –5832,38 Eur;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 23710,92 Eur;
- sukauptos mokėtinos sumos, tai atostogoms ir socialiniam draudimui – 18910,12 Eur,
- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 10165,66 Eur.

6. Grynasis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai sukaupta perviršio suma 344,47 Eur.

- einamųjų metų perviršis 239,41 Eur.
- ankstesnių metų perviršis 105,06 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

7. Pagrindinės veiklos pajamos. Ataskaitinio laikotarpio pajamas sudaro – 321493,20 Eur:

7.1.iš valstybės biudžeto – 202154,10 Eur, iš jų:

- nepiniginiam turtui – 14521,47 Eur;
- kitoms išlaidoms finansuoti – 187632,63 Eur;

7.2.iš savivaldybės biudžeto –86343,56 Eur, iš jų :

- nepiniginiam turtui- 5324,96 Eur;
- kitoms išlaidoms finansuoti – 81018,60 Eur;

7.3.iš Europos sąjungos biudžeto – 14901,89 Eur, iš jų :

- nepiniginiam turtui- 13867,69 Eur;
- kitoms išlaidoms finansuoti – 1034,20 Eur

7.4.iš kitų finansavimo šaltinių -3632,21, iš jų :

- nepiniginiam turtui- 787,77 Eur;
- kitoms išlaidoms finansuoti – 2844,44 Eur;

7.5.pagrindinės veiklos kitos pajamos – 14461,44 Eur ,.

8. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai sąnaudų sudarė –321253,79 Eur.

Šioje eilutėje parodytos per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos finansavimo sąnaudos ir sukauptos finansavimo sąnaudos.

9. Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai užregistruotas perviršis – 239,41 Eur.

Mažeikių „Vyturio“ pradinėje mokykloje nenumatomas restruktūrizavimo arba veiklos nutraukimas.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktorė (pareigų pavadinimas) Rasa Uščinienė (vardas, pavardė)

Parengė

(Vyr.buhalterė Irena Drazdauskienė , el.p.-vyturys@vyturys.harvista.lt, tel.Nr.71454)

Mažeikių „Vyturio“ pradinė mokykla

1 priedas.

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

2015 09 30

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):**	67733,83	182022,64	0,00	5,54	0,00	0,00	185054,80	0,00	0,00	0,00	64707,21
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	67733,83	1009,27	10309,98	5,54			14444,01				64614,61
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		181013,37	-10309,98				170610,79				92,60
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	221901,23	75755,96	0,00	0,00	0,00	0,00	80508,59	0,00	0,00	0,00	217148,60
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	221901,23		572,33				5324,96				217148,60
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		75755,96	-572,33				75183,63				0,00
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	429216,55	3208,95	0	10,19	0	0	14814,74	0	0	0	417620,95
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	429216,55		2174,75	10,19			13780,54				417620,95
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	3208,95	-2174,75				1034,20				0,00
4.	**Iš kitų šaltinių:**	11869,03	1605,11	0,00	66,23	0,00	0,00	3632,21	0,00	0,00	0,00	9908,16
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1930,84		430,03	66,23			787,77				1639,33
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9938,19	1605,11	-430,03				2844,44				8268,83
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	730720,64	262592,66	0,00	81,96	0,00	0,00	284010,34	0,00	0,00	0,00	709384,92