

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
 PAGAL 2015 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2015-04-20 Nr.D4-

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		398.361,20	401.536,92
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		398.361,20	401.536,92
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		361.318,08	362.913,09
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		24.309,99	24.617,70
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3.506,85	3.627,94
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9.226,28	10.378,19
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		96.425,61	71.626,46
I.	Atsargos	1	1.558,31	1.483,45
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		626,79	497,27
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		931,52	986,19
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		94.267,30	69.831,33
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, turta, paslaugas		1.303,74	1.228,18
III.5	Sukauptos gautinos sumos		91.531,93	68.009,13
III.6	Kitos gautinos sumos		1.431,63	594,01
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	600,00	311,68
	IŠ VISO TURTO:		494.786,81	473.163,38
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	397.784,51	402.459,11
I.	Iš valstybės biudžeto		85.224,43	85.495,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		291.014,49	293.726,50
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7.517,46	8.188,45
IV.	Iš kitų šaltinių		14.028,13	15.048,80
E.	ISIPAREIGOJIMAI	2	96.468,76	69.865,63
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		96.468,76	69.865,63
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		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	5	19.778,51	23.783,20
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		43.178,69	12.570,86
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		33.511,56	33.511,56
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		533,54	838,64
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		533,54	838,64
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-305,10	87,05
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		838,64	751,59
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		494.786,81	473.163,38

Direktorė

Nijolė Latvaitienė

Vy. Buhalterė

Roma Babinskiene

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2015-04-20 Nr.D4-

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		187.793,93	181.625,60
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		177.343,65	169.690,39
I.1.	Iš valstybės biudžeto		104.999,68	101.176,57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		69.948,77	67.298,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		670,99	649,31
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.724,21	565,64
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10.450,28	11.935,21
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	6	10.450,28	11.935,21
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		188.099,03	181.037,62
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		142.178,59	135.014,48
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3.175,72	4.184,35
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16.341,27	17.634,07
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		3.884,33	2.181,02
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		151,00	341,80
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2.051,67	2.003,96
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		290,00	289,62
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3.106,95	1.840,12
XIV.	KITOS	7	16.919,50	17.548,20
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-305,10	587,98
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
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 KLAI DU TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		-305,10	587,98
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-305,10	587,98
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Nijolė Latvaitienė

Vyr. buhalterė

Roma Babinskienė

LIUDVINAVO KAZIO BORUTOS GIMNAZIJA

Įstaigos kodas 190398811, Liudvinavas A Juozapavičiaus g. 1 Marijampolės sav.

2015 M. KOVO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015-04-20 Nr.D4-

I. BENDROJI DALIS

Liudvinavo Kazio Borutos gimnazija (toliau vadinama Gimnazija) yra biudžetinė įstaiga, turinti sąskaitas banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Veiklos sritis - vidurinis ugdymas ir ikimokyklinis ugdymas .

Gimnazijos buveinės adresas: A. Juozapavičiaus g. 1, Liudvinavas, Marijampolės savivaldybė, Lietuvos Respublika.

Gimnazija yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ir kitų šaltinių.

Gimnazijos savininkė yra Marijampolės savivaldybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendina Marijampolės savivaldybė, kuri koordinuoja veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia nuostatus, priima sprendimą dėl buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Gimnazija turi ikimokyklinio ugdymo skyrių.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika yra aprašyta 2014 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte. Ataskaitinio laikotarpio eigoje apskaitos politika pakeista dėl įstaigos pavadinimo pakeitimo ir valiutos pasikeitimo.

III. PASTABOS

1. Atsargos. Atsargas sudaro maisto produktų likutis – 931,52Eur., dyzelinio kuro likutis –96,36Eur..., anglių likutis -530,43Eur.

2. Per vienerius metus gautinos sumos. Straipsnį „Gautinos finansavimo sumos“ sudaro gautinos lėšos pagal pateiktas paraiškas .

Straipsnį „Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas“ sudaro 3913,50Eur. Tai tėvų įnašai už ikimokyklinio ugdymo skyriaus vaikų ugdymą ir maitinimą – 1240,16.Eur, tėvų įnašai už pailgintą grupę -63,58Eur.

Sukauptos gautinos sumos pagal finansavimo šalinius

Valstybės biudžeto lėšos Eur.	Savivaldybės biudžeto lėšos Eur.	Nemokamas maitinimas.	Nebiudžetinės lėšos Eur.	Iš viso Eur.
30685,90	28412,95	0,00	3718,17	62957,20
Kaupiniai 27139,81	Kaupiniai 6371,5			Kaupiniai33511,56
Iš viso				96468,76

3. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2 lentelė. Pinigų likučiai pagal finansavimo šaltinius.

Valstybės biudžeto lėšos Eur..	Savivaldybės biudžeto lėšos Eur.	Įstaigos pajamos Eur.	Kitų šaltinių lėšos Eur.	Pinigai kasoje Eur.	Iš viso Eur.
9,48	1,98	374,11	84,43	130,00	600,00

4. Finansavimo sumos.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sudarė 86614,71Eur., iš kurių nepiniginiam turtui sudarė 7167,71Eur.(iš jų nemokamam maitinimui 7142,71Eur.), kitoms išlaidoms – 79447,00Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto sudarė 61828,00Eur., iš kurių nepiniginiam turtui – 23058,52Eur., kitoms išlaidoms – 38769,48Eur.. Iš jų praeitų metų skolų padengimui gavome nepiniginiam turtui – 16219,00Eur.. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama priede.

5. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

3 lentelė. Tiekėjams mokėtinos sumos pagal finansavimo šaltinius.

Finansavimo šaltiniai	Suma Eur..
Valstybės biudžeto lėšos	146,06
Savivaldybės biudžeto lėšos	15859,22
Spec. lėšos	1204,71
Nebiudžeto lėšos	2568,51
Iš viso	19778,51

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro valstybės biudžeto lėšos - 30539,84Eur., savivaldybės biudžeto lėšos – 12553,73Eur.įstaigos lėšos - 75,97Eur.

Straipsnyje „Sukauptos mokėtinos sumos“ rodoma sukauptos atostoginių sąnaudos: valstybės biudžeto lėšos - 27139,81Eur., savivaldybės biudžeto lėšos – 6371,50Eur.. Iš viso - 33511,31Eur..

6. Pagrindinės veiklos pajamos.

Pagrindinės veiklos pajamos palyginus su praėjusiais metais sumažėjo dėl mokinių skaičiaus sumažėjimo.

Pajamos iš kitų finansavimo šaltinių: 5% UAB „Mažeikių mėsinė“-56,84Eur.. ir UAB „Sanitex“ – 529,87Eur., žalos atlyginimas - 56,63Eur.,LEU už praktiką - 60,20Eur. Viso: - 703,54Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos - tai pajamos , gautos už parduotą maistą - 1430,00Eur.,, ikimokyklinio ugdymo skyriaus vaikų maitinimą – 1815,43Eur.,, ir vaikų ugdymą - 476,43Eur., pailgintos darbo dienos grupę – 180,47Eur., kitų mokyklų mokinių

nemokamą maitinimą - 6056,47Eur., valgyklos antkainis - 429,00Eur. Dublikatų išdavimas - 5,79Eur., mokinių pavežimą - 56,69Eur. Viso - 10450,28Eur.

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudas sudaro valstybės lėšos - 151,00Eur..

Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro priskaitymai už ikimokyklinio ugdymo skyriaus vaikų maitinimą -2290,32Eur., nemokamą mokinių maitinimą -7142,71Eur., kitų mokyklų mokinių maitinimą -6056,47Eur., ir parduotą maistą -1430,00Eur.

PRIDEDAMA.

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Direktorė

Nijolė Latvaitienė

Vyr buhalterė

Roma Babinskiene

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):	85495,36	86614,71	0,00	0,00	0,00	0,00	-86885,64	0,00	0,00	0,00	85224,43
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	85495,36	7167,71					-7448,12				85214,95
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		79447,00					-79437,52				9,48
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	293726,50	61828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-64540,01	0,00	0,00	0,00	291014,49
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	293726,50	23058,52					-25772,51				291012,51
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		38769,48					-38767,50				1,98
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):	8188,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-670,99	0,00	0,00	0,00	7517,46
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8188,45						-670,99				7517,46
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	15048,80	703,54	0,00	0,00	0,00	0,00	-1724,21	0,00	0,00	0,00	14028,13
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14737,12						-793,42				13943,70
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	311,68	703,54					-930,79				84,43
5.	Iš viso finansavimo sumų	402459,11	149146,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-153820,85	0,00	0,00	0,00	397784,51