

Liudvinavo Kazio Borutos gimnazija
Įstaigos kodas 190398811, Marijampolės sav. Liudvinavas, A. Juozapavičiaus g. 1

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017-04-20 Nr. *2017-145*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		625797,28	631014,50
I.1.	Pletros darbai		113,28	155,79
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		113,28	155,79
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1.	Žemė		625684,00	630858,71
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		497615,91	499627,50
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės		54259,43	54980,90
II.5.	Mašinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės		65629,52	67182,33
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Halai ir biuro įranga			
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6431,26	7195,27
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1747,88	1872,71
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		81991,67	35722,43
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	1	1744,42	1382,94
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz			
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		1119,31	859,18
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		625,11	523,76
II.	Išankstiniai apmokėjimai		22,49	22,49
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	2	77812,01	34198,62
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		3617,60	3479,93
III.6.	Kitos gautinos sumos		75976,10	30718,69
IV.	Trumpalaikės investicijos		1710,17	
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO	3	2412,75	118,38
D.	FINANSAVIMO SUMOS		707788,95	666736,93
I.	Iš valstybės biudžeto		623218,99	633651,13
II.	Iš savivaldybės biudžeto		300822,88	302711,96
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		307735,82	315281,74
IV.	Iš kitų šalių		3375,32	3877,73
E.	ISIPAREIGOJIMAI		11284,97	11779,70
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		82190,80	31231,21
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2.	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		82190,80	31231,21
II.1.	Ilgalaikių atidejimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinios sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2.	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinios socialinės įmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

EB. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		15600,55	3288,47
II.10	Su darbo santykiams susiję įsipareigojimai		38647,51	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		27942,74	27942,74
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		2379,16	1854,59
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		2379,16	1854,59
IV.1	Einančių metų perviršis ar deficitas		524,57	1841,93
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1854,59	12,66
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		707788,95	666736,93

Direktorė

Nijolė Latvaitienė

Vyr. buhalterė

Roma Babinskienė

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017-04-20 Nr. WH-146

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	6	185566,80	177862,31
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		174057,06	167280,41
I.1.	Iš valstybės biudžeto		100716,35	97165,76
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		69761,52	66444,67
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		502,41	510,30
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3076,78	3159,68
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11509,74	10581,90
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11509,74	10581,90
III.2.	Pervestimų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	7	185042,23	177052,88
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		140353,83	133230,86
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5217,22	4121,73
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13171,83	14501,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2949,03	2558,45
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		269,43	518,21
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARJUOŲTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3820,76	2909,96
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		290,00	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4429,04	3607,38
XIV.	KITOS		14541,09	15604,47
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PĖRVIŠIS AR DEFICITAS		524,57	809,43
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 KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PĖRVIŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		524,57	809,43
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PĖRVIŠIS AR DEFICITAS		524,57	809,43
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

Vyr. buhalterė



Nijolė Latvaitienė



Roma Babinskiene

LIUDVINAVO KAZIO BORUTOS GIMNAZIJA
Įstaigos kodas 190398811, Liudvinavas A Juozapavičiaus g. 1 Marijampolės sav.

**2016 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2017-04-20 Nr.D4- 117

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 2016 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte. 2015m I ketvirtį apskaitos politika pakeista dėl įstaigos pavadinimo pakeitimo iš Liudvinavo Kazio Borutos vidurinės mokyklos į Liudvinavo Kazio Borutos gimnaziją ir nacionalinės valiutos pasikeitimo iš lito į eurą.

III. PASTABOS

1. Atsargos. Atsargas sudaro maisto produktų likutis 625,11€, dyzelinio kuro likutis – 40,90€, anglių-178,50€, kuro granulės- 907,07€. Iš viso -1751,59€. Palyginus su 2016-03-31d. - 2364,61€. atsargų likutis sumažėjo 613,02 €.

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 3617,60€ lyginant su 2016-03-31d. 3027,30€ Tai tėvų įnašai už ikimokyklinio ugdymo skyriaus vaikų ugdymą ir maitinimą – 1806,47€. Lyginant su 2016-03-31d. 1518,21€ tėvų įnašų skola padidėjo 288,26€. Už metalo laužą - 1436,50€, už grupę 125,46€ lyginant su 2016-03-31d. - 59,82€ skola padidėjo 65,64€ , sveikatingumo idėjos-242,00€, už pavežimą 7,17€

Sukauptos gautinos sumos pagal finansavimo šaltinius

Valstybės biudžeto lėšos €	Savivaldybės biudžeto lėšos €	Įstaigos pajamos €	Nebiudžetinės lėšos €	Iš viso €
25822,67	21711,58	2173,93	5068,11	54776,29
Kaupiniai 20072,84	Kaupiniai 7869,90			Kaupiniai 27942,74
Iš viso				82719,03

3. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2 lentelė. Pinigų likučiai pagal finansavimo šaltinius.

Valstybės biudžeto lėšos €	Savivaldybės biudžeto lėšos €	Istaigos pajamos €	Kitų šaltinių lėšos €	Pinigai kasoje €	Iš viso €
117,26	23,68	1735,19	130,12	406,50	2412,75

4. Finansavimo sumos.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sudarė 71205,35€, iš kurių nepiniginiam turtui sudarė 2849,58€, kitoms išlaidoms - 68355,77€. Lyginant su 2016-03-31 d. buvo gauta - 78216,38 €, nepiniginiam turtui - 4657,38€ (iš jų nemokamam maitinimui - 4287,38€), kitoms išlaidoms 73559,00€. Finansavimas sumažėjo 7011,03 € dėl mokinių skaičiaus mažėjimo.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto sudarė 46577,00€, iš kurių nepiniginiam turtui - 9534,83€, kitoms išlaidoms - 37042,17€. Palyginus su 2016-03-31 d. buvo gauta 48180,00 €: nepiniginiam turtui - 7039,52€, kitoms išlaidoms - 41140,48€. Finansavimas sumažėjo 1603,00 €.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama priede.

5. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

3 lentelė. Tiekėjams mokėtinos sumos pagal finansavimo šaltinius.

Finansavimo šaltiniai	Suma €.
Valstybės biudžeto lėšos	87,13
Savivaldybės biudžeto lėšos	8799,61
Istaigos pajamos	1545,39
Nebiudžeto lėšos	5168,42
Iš viso	15600,55

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro valstybės biudžeto lėšos - 25735,54€, palyginus su 2016-03-31 d. - 25754,86€, sumažėjo 19,32€. Savivaldybės biudžeto lėšos - 12911,97€, 2016-03-31 d. - 12034,94€, viso - 38647,51€, 2016-03-31 d. - 37789,80€. Įsiskolinimas padidėjo 857,71€.

Straipsnyje „Sukauptos mokėtinos sumos“ rodoma sukauptos atostoginių sąnaudų: valstybės biudžeto lėšos 20072,84€, savivaldybės biudžeto lėšos - 7869,90€. Iš viso - 27942,74€. Palyginus su 2016-03-31 d. - 32241,85 sumažėjo 4299,11€.

6. Pagrindinės veiklos pajamos.

Pajamos iš kitų finansavimo šaltinių: 5% UAB „Sanitex“ - 1019,19€, € žalios atlyginimas 158€

Pagrindinės veiklos kitos pajamos - tai pajamos, gautos už parduotą maistą - 2973,61€, ikimokyklinio ugdymo skyriaus vaikų maitinimą - 2518,09 ir vaikų ugdymą - 666,93€, pailgintos darbo dienos grupę - 400,61€, kitų mokyklų mokinių nemokamą maitinimą - 4042,29€, valgyklos antkainis - 892,09€, dublikatų išdavimas - 350 €, mokinių pavežimą - 14,62 €, . Viso 11509,74€. Palyginus su 2016-03-31d. - 10581,90€, pajamos padidėjo 927,84€.

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudas sudaro valstybės lėšos – 172,43€ (2016-03-31d. – 230,31€), biudžeto lėšos – 97,00€. Iš viso – 269,43€, 2016-03-31d. – 518,210€. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos sumažėjo 248,78€.

Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro ikimokyklinio ugdymo skyriaus vaikų maitinimo nurašymas – 2904,80€, nemokamo mokinių maitinimo nurašymas – 4619,85€, kitų mokyklų mokinių maitinimo nurašymas – 4042,29€ ir paroduoto maisto nurašymas – 2974,15€. Iš viso – 14541,09€, 2016-03-31d. – 15604,47€. Sąnaudos sumažėjo 1063,38€, todėl kad sumažėjo nemokamą maitinimą gaunančių mokinių.

PRIDEDAMA.

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

Direktorė



Nijolė Latvaitienė

Vyr buhalterė



Roma Babinskiene

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 organizacijų):	302711,96	71205,35	0,00	0,00	0,00	0,00	-73094,43	0,00	0,00	0,00	300822,48
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	302711,96	2849,58					-1855,92				300705,62
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		68355,77					-68238,51				117,26
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	315281,74	46577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54122,92	0,00	0,00	0,00	307735,82
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	315281,74	9534,83					-17104,43				307712,14
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		37042,17					-37018,49				23,68
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):	3877,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-302,41	0,00	0,00	0,00	3175,32
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3877,73						-302,41				3175,32
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	11779,70	1177,19	0,00	1404,86	0,00	0,00	-3076,78	0,00	0,00	0,00	11284,97
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11589,31			1404,86			-1839,32				11154,85
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	190,39	1177,19					-1237,46				130,12
5.	Iš viso finansavimo sumų	633651,13	118959,54	0,00	1404,86	0,00	0,00	-130796,54	0,00	0,00	0,00	623218,99