

LIUDVINAVO KAZIO BORUTOS GIMNAZIJA

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018-04-18 Nr. D4 - 117

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusių metų diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1018197,58	633206,96
I	Nematerialusis turtas		116,70	141,69
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		116,70	113,43
I.3	Kitas nematerialusis turtas			28,26
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	1.	1018080,88	633065,27
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		872415,13	491581,14
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		51373,55	52095,02
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		81195,28	75734,62
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11848,36	12281,10
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1248,56	1373,39
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		97778,62	46547,16
I.	Atsargos	2.	1650,47	1837,95
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		928,70	1217,40
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		721,77	620,55
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	3.	16,54	58,64
III	Per vienus metus gautinos sumos	4.	90236,16	43236,76
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		2478,92	1004,71
III.5	Sukauptos gautinos sumos		86541,09	37095,60
III.6	Kitos gautinos sumos		1216,15	5136,45
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.	5875,45	1413,81
	IŠ VISO TURTO:		1115976,20	679754,12
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6.	1018848,94	631411,12
I.	Iš valstybės biudžeto		647471,33	306692,42
II	Iš savivaldybės biudžeto		360911,34	313079,32
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1365,68	1868,09
IV	Iš kitų šaltinių		9100,59	9771,29
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		94749,38	47187,13
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7.	94749,38	47187,13
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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 biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		17169,32	15759,76

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusių metų diena
			46152,69	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		31427,37	31427,37
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2377,88	1155,87
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo itaka		2377,88	1155,87
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1222,01	1143,21
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1155,87	12,66
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES.		1115976,20	679754,12

Direktorė

Vyr. buhalterė

[Handwritten signature]
9380

Nijolė Larvaitienė

Simona Botyriūtė-Alytienė

LIUDVINAVO KAZIO BORUTOS GIMNAZIJA
[staigos kodas 190398811, A. Juozapavičiaus g. 1 Liudvinavas, Marijampolės sav.]

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018-04-18 Nr. D4 - 118

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	* Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	8.	207695,90	185669,88
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		198980,90	174160,14
I.1.	Iš valstybės biudžeto		112612,95	100716,35
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		82988,87	69864,60
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1592,82	502,41
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1786,26	3076,78
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		8715,00	11509,74
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		8715,00	11509,74
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	9.	206473,89	185145,31
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		160571,95	140353,83
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6258,51	5217,22
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14971,58	13171,83
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		3787,74	2949,03
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		333,00	172,43
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5485,28	3820,76
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		900,00	1050,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3259,46	3869,12
XIV.	KITOS		10906,37	14541,09
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1222,01	524,57
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1222,01	524,57
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1222,01	524,57
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

Vyr. buhalterė



Nijolė Latvaitienė

Simona Botyriūtė-Alytienė

LIUDVINAVO KAZIO BORUTOS GIMNAZIJA

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

2018 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-04-18 Nr. D4 – 119

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.

Visi duomenys aiškinamajame rašte teikiami eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika yra aprašyta 2017 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte. Per 2018 m. I ketvirtį apskaitos politikos pakeitimų nebuvo.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio materialiojo turto likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1018080,88€. Lyginant su 2017 metų pabaigos likučiu, jis yra padidėjęs 60,82%. Tokį ženklų padidėjimą lėmė gimnazijos pastato atnaujinimas bei ikimokyklinio ugdymo skyriaus katilinės įrengimų įsigijimas.

2. Atsargos. Atsargų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1650,47€) sudaro: maisto produktų likutis – 721,77€, dyzelinio kuro likutis – 29,70€, medienos kuro granulių likutis – 899,00€. Atsargų likutis ataskaitinį laikotarpį lyginant su 2017 metų pabaiga sumažėjo 10,2% dėl medienos kuro granulių likučio sumažėjimo.

3. Išankstinius mokėjimus sudaro 16,54 € – tai ateinančių laikotarpių kitų paslaugų sąnaudos.

4. Per vienerius metus gautinos sumos. Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas likutį sudaro 2478,92€, lyginant su 2017-12-31d. likučiu 1004,71€, gautinų sumų padidėjo 2,5 karto dėl padidėjusio tėvų įsiskolinimo už darželį ir pailgintą darbo dienos grupę.

Informacija apie sukauptas gautinas sumas pagal finansavimo šaltinius pateikiama 1 lentelėje.

1 lentelė. Sukauptos gautinos sumos pagal finansavimo šaltinius

Valstybės biudžeto lėšos €	Savivaldybės biudžeto lėšos €	Įstaigos pajamos €	Nebiudžetinės lėšos €	Iš viso €
55821,22	30719,87	-	-	86541,09
Iš viso:				86541,09

Sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra dvigubai didesnės nei 2017 metų pabaigoje dėl neišmokėto darbo užmokesčio ir kitų kreditinių įsiskolinimų.

Kitos gautinos sumos – tai kitų mokyklų skola už nemokamą mokinių maitinimą (659,55€) ir apmokėjimas už įrenginius pagal išankstinio apmokėjimo sąskaitas (556,60€). Kitos gautinos sumos sumažėjo 4,2 karto dėl gautų įrengimų, už kuriuos buvo apmokėta iš anksto.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Informacija apie įstaigos pinigų likučius kasoje ir banko sąskaitose pateikiama 2 lentelėje.

2 lentelė. Pinigų likučiai pagal finansavimo šaltinius

	Valstybės biudžeto lėšos €	Savivaldybės biudžeto lėšos €	Įstaigos pajamos €	Kitų šaltinių lėšos €	Iš viso €
Pinigai banke	21,92	2036,80	2551,06	1100,83	5710,61
Pinigai kasoje	-	-	38,04	126,80	164,84
Iš viso:	21,92	2036,80	2589,10	1227,63	5875,45

6. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2018 metų I ketvirtį pateikiama priede.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sudarė 77159,00€, iš kurių nepiniginiam turtui gauta 2778,93€, kitoms išlaidoms – 74380,07€. Neatlygintinai gautas turtas 343221,34€ – tai gimnazijos pastato atnaujinimo investicijų vertė. Pastato vertės padidėjimas įtakoja finansavimo sumų 2018-03-31 d. likučio padidėjimą lyginant su 2017 metų pabaigos likučiu.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto sudarė 74011,85€, iš kurių nepiniginiam turtui – 18656,93€, kitoms išlaidoms – 55354,92€. Neatlygintinai gautas turtas 40009,86€ – tai gimnazijos pastato atnaujinimo investicijų vertė. Finansavimo sumų likutis (360911,34€) lyginant su 2017-12-31 d. likučiu (313079,32€) padidėjo 47832,02€ dėl gimnazijos pastato atnaujinimo bei gauto finansavimo ikimokyklinio ugdymo skyriaus katilinės įrengimams.

Finansavimo iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų per 2018 metų I ketvirtį nebuvo. Neatlygintinai gautas turtas – tai nemokamai gautos atsargos pagal ES vykdomą programą „Vaisių ir daržovių bei pieno ir pieno produktų vartojimo skatinimas vaikų ugdymo įstaigose“. Finansavimo sumų likučio mažėjimą lemia ilgalaikio materialaus turto, įsigyto iš ES lėšų, nusidėvėjimas.

Iš kitų šaltinių gautos finansavimo sumos – tai 5% parama iš UAB „Sanitex“ 899,97€. Neatlygintinai gautas turtas – tai nemokamai gautas inventorių iš labdaros ir paramos fondo „Švieskime vaikus“.

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinį laikotarpį lyginant su 2017 metų pabaiga padidėjo dvigubai dėl neišmokėto darbo užmokesčio ir mokesčių už 2018 m. kovo mėnesį bei kitų kreditinių įsiskolinimų.

Tiekėjams mokėtinos sumos pagal finansavimo šaltinius pateikiamos 3 lentelėje.

3 lentelė. Tiekėjams mokėtinos sumos pagal finansavimo šaltinius

Finansavimo šaltiniai	Suma €
Valstybės biudžeto lėšos	111,09
Savivaldybės biudžeto lėšos	10493,17
Ištaigos pajamos	2517,87
Ne biudžeto lėšos	4047,19
Iš viso:	17169,32

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro valstybės biudžeto lėšos – 30715,44€, savivaldybės biudžeto lėšos – 15342,13€ bei įstaigos pajamų lėšos – 95,12€. Straipsnyje „Sukauptos mokėtinos sumos“ pateikiamos sukauptos atostoginių sąnaudos: valstybės biudžeto lėšos 22809,70€, savivaldybės biudžeto lėšos – 8617,67€. Iš viso – 31427,37€.

8. Pagrindinės veiklos pajamos.

Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos, lyginant su 2017 m. I ketvirčiu, padidėjo 11,86% dėl gimnazijos pastato atnaujinimo.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – tai pajamos, gautos už parduotą maistą – 2274,85€, ikimokyklinio ugdymo skyriaus vaikų maitinimą – 2397,86€ ir ugdymą – 629,09€, pailgintos darbo dienos grupę – 449,31€, kitų mokyklų mokinių nemokamą maitinimą – 1377,47€, valgyklos antkainis – 682,51€, mokinių pavežimą – 31,41€, turto nuomą – 872,50€. Viso 8715,00€. Lyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, pagrindinės veiklos kitos pajamos sumažėjo 24,28% dėl kitų mokyklų nemokamai maitinamų mokinių skaičiaus sumažėjimo.

9. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos 2018-03-31 d. lyginant su 2017-03-31 d. padidėjo 11,52% dėl minimalios mėnesinės algos bei bazinio dydžio padidėjimo nuo 2018 m sausio 1 d.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudas sudaro: valstybės lėšos – 82,00€, aplinkos lėšos – 251,00€.

Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro ikimokyklinio ugdymo skyriaus vaikų maitinimas – 2548,94€, nemokamo mokinių maitinimas – 4705,11€, kitų mokyklų mokinių maitinimas – 1377,47€ ir parduotas maistas – 2274,85€. Iš viso – 10906,37€, lyginant su 2017-03-31 d. (14541,09€), sąnaudos sumažėjo 3634,72€, dėl sumažėjusio kitų mokyklų nemokamą maitinimą gaunančių mokinių skaičiaus.

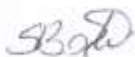
PRIDEDAMA. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.

Direktorė



Nijolė Latvaitienė

Vyr. buhalterė



Simona Botyriūtė-Alytienė

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):	306692,42	77159,00		343221,34			-79601,43				647471,33
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	306692,42	2778,93		343221,34			-5243,28				647449,41
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		74380,07					-74358,15				21,92
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	313079,32	74011,85		40009,86			-66189,69				360911,34
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	313079,32	18656,93		40009,86			-12871,57				358874,54
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		55354,92					-53318,12				2036,80
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):	1868,09			1090,41			-1592,82				1365,68
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1868,09			1090,41			-1592,82				1365,68
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	9771,29	899,97		580,80			-2151,47				9100,59
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8357,48			580,80			-938,52				7999,76
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1413,81	899,97					-1212,95				1100,83
5.	Iš viso finansavimo sumų	631411,12	152070,82		384902,41			-149535,41				1018848,94