

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIEŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016-07-20 Nr. D4 -

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		481700,66	488260,21
I.	Nematerialusis turtas		254,98	325,83
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		254,98	325,83
I.4	Nebaigtą projektą ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		481445,68	487934,38
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		382648,96	385441,41
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		22874,01	23386,86
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		69914,85	72105,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6007,86	7001,11
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		55670,46	50374,93
I.	Atsargos	1	796,43	630,84
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		625,83	506,62
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		170,60	124,22
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		1116,70	268,18
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2	52454,86	48355,78
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		3254,03	2878,69
III.5	Sukauptos gautinos sumos		49200,83	45477,09
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	1302,47	1120,13
	IŠ VISO TURTO:		537271,12	538635,14
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	484763,08	490541,23
I.	Iš valstybės biudžeto		184568,51	186473,48
II.	Iš savivaldybės biudžeto		281973,56	284464,40
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5050,02	5887,37
IV.	Iš kitų šaltinių		13170,99	13715,98
E.	ISIPAREIGOJIMAI	5	50749,58	47960,77
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		50749,58	47960,77
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 išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4603,11	5180,79

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		13904,62	10538,13
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		32241,85	32241,85
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1758,46	133,13
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		1758,46	133,13
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1625,33	120,47
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		133,13	12,66
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		537271,12	538635,13

L E direktoriaus pareigas

Ričardas Jakevičius

Vyr. buhalterė

Roma Babinskiene

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016-07-20 Nr. D4 -

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		414493,49	419577,68
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		393091,37	399029,03
I.1.	Iš valstybės biudžeto		262150,66	264857,79
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		125238,46	130481,29
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		845,24	1300,08
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4857,01	2389,87
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		21402,12	20548,65
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	6	21402,12	20548,65
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	7	412868,16	419141,29
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		337149,94	342037,22
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6869,55	6133,63
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19060,68	21340,44
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		5253,51	6832,99
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		873,54	730,30
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6930,41	5135,61
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		290,00	880,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5935,17	4900,00
XIV.	KITOS		30505,36	31151,10
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1625,33	436,39
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		1625,33	436,39
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1625,33	436,39
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

LE direktorės pareigas

Ričardas Jakevičius

Vyr. Buhalterė

Roma Babinskienė

LIUDVINAVO KAZIO BORUTOS GIMNAZIJA

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

2016 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016-07-20 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 2015 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 170,60€, dyzelinio kuro likutis – 145,44€, anglių-216,01€, kuro granulės- 264,38€. Iš viso -796,43€. Palyginus su 2015-06-30d. - 454,46€. atsargų likutis padidėjo 341,97 €, kadangi likęs anglių ir granulių likutis.

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 3254,03€ lyginant su 2015-06-30d. 2724,25€ Tai tėvų įnašai už ikimokyklinio ugdymo skyriaus vaikų ugdymą ir maitinimą – 1421,15€, Lyginant su 2015-06-30d. 1287,75€ tėvų įnašų skola padidėjo 133,40€. Už metalo laužą - 1436,50€.,(skola nesikeitė). Gautinos sumos už vaikų vežimą -20,38€, VŠĮ sveikatingumo idėjos - 376,00 €

Sukauptos gautinos sumos pagal finansavimo šalinius

Valstybės biudžeto lėšos €	Savivaldybės biudžeto lėšos €	Įstaigos pajamos €	Nebiudžetinės lėšos €	Iš viso €
12810,95	4072,16	1421,15	1832,88	20137,14
Kaupiniai 25135,91	Kaupiniai 7105,94			Kaupiniai 32241,85
Iš viso				52378,99

3. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2 lentelė. Pinigų likučiai pagal finansavimo šaltinius.

Valstybės biudžeto lėšos €	Savivaldybės biudžeto lėšos €	Įstaigos pajamos €	Kitų šaltinių lėšos €	Pinigai kasoje €	Iš viso €
1,45	4,25	939,87	73,48	283,42	1302,47

4. Finansavimo sumos.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sudarė 258363,65€, iš kurių nepiniginiam turtui sudarė 15665,95€, kitoms išlaidoms – 242697,70€. Lyginant su 2015-06-30 d. buvo gauta 263326,16 €, nepiniginiam turtui – 15806,16€ (iš jų nemokamam maitinimui – 12840,16€), kitoms išlaidoms – 247520,00€. Finansavimas sumažėjo 4962,51 €. Finansavimo sumos mažėja dėl mokinių skaičiaus mažėjimo.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto sudarė 120919,00€, iš kurių nepiniginiam turtui – 17198,84€, kitoms išlaidoms – 103720,16€. Palyginus su 2015-06-30 d. buvo gauta 122254,00 €: nepiniginiam turtui – 29761,78€, kitoms išlaidoms -92492,22€, skolų padengimui t.sk. 16219,00€. Finansavimas sumažėjo 1335,00 €.

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	473,25
Savivaldybės biudžeto lėšos	2551,45
Įstaigos pajamos	1607,35
Nebiudžeto lėšos	7,27
Iš viso	4603,11

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro valstybės biudžeto lėšos – 12337,70€, palyginus su 2015-06-30 d. – 14713,91€, sumažėjo 2376,21€. Savivaldybės biudžeto lėšos -1520,71,16€, 2015-06-30 d. – 13696,19€, . Įsiskolinimas sumažėjo 12175,48€. Įstaigos pajamų -46,21€(praėjusiais metais skolos nebuvo)

Straipsnyje „Sukauptos mokėtinos sumos“ rodoma sukauptos atostoginių sąnaudų: valstybės biudžeto lėšos 25135,91€, savivaldybės biudžeto lėšos – 7105,94€. Iš viso –32241,85€. Palyginus su 2015-06-30 d. – 33511,31€ sumažėjo 1269,46€.

6. Pagrindinės veiklos pajamos.

Pajamos iš kitų finansavimo šaltinių: 5% UAB „Mažeikių mėsinė“ – 24,95€ ir UAB „Sanitex“ 1553,09€, už spinteles 256,00€, LEU už praktiką -72,11€ Viso-1906,154€, lyginant su 2015-06-30 -1335,87€ padidėjo -570,28€

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – tai pajamos, gautos už parduotą maistą – 3550,42€, ikimokyklinio ugdymo skyriaus vaikų maitinimą – 4089,71€ ir vaikų ugdymą – 1084,47€, pailgintos darbo dienos grupę – 274,03€, kitų mokyklų mokinių nemokamą maitinimą – 9911,22€, valgyklos antkainis – 980,10€, dublikatų išdavimas – 1,45 €, mokinių pavežimą –

59,83 €, pajamos už turto nuomą – 1450,89€, Viso 21402,12€. Palyginus su 2015-06-30d. – 19112,15€, pajamos padidėjo 2289,97€.

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudas sudaro valstybės lėšos – 488,74€ (2015-06-30d. – 542,04€), biudžeto lėšos – 384,80€. Iš viso – 873,54€, 2015-06-30 -730,30€ Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos padidėjo 143,24€.

Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro ikimokyklinio ugdymo skyriaus vaikų maitinimo nurašymas – 4706,19€, nemokamo mokinių maitinimo nurašymas – 12620,95€, kitų mokyklų mokinių maitinimo nurašymas – 9911,22€ ir parduoto maisto nurašymas – 3267,00€. Iš viso –30505,36€, 2015-06-30d. – 28573,71€. Sąnaudos padidėjo -1931,65€.

PRIDEDAMA.

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

L E direktoriaus pareigas

Ričardas Jakevičius

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):	186473,48	258363,65	0,00	29,52	0,00	0,00	-260298,14	0,00	0,00	0,00	184568,51
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	186473,48	15665,95		29,52			-17601,89				184567,06
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		242697,70					-242696,25				1,45
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	284464,40	120919,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-123409,84	0,00	0,00	0,00	281973,56
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	284464,40	17198,84					-19693,93				281969,31
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		103720,16					-103715,91				4,25
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):	5887,37	0,00	0,00	7,89	0,00	0,00	-845,24	0,00	0,00	0,00	5050,02
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5887,37			7,89			-845,24				5050,02
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	13715,98	1906,15	0,00	2363,27	0,00	0,00	-4814,41	0,00	0,00	0,00	13170,99
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12609,80			2363,27			-1875,56				13097,51
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1106,18	1906,15					-2938,85				73,48
5.	Iš viso finansavimo sumų	490541,23	381188,80	0,00	2400,68	0,00	0,00	-389367,63	0,00	0,00	0,00	484763,08