

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

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

2016-10-21 Nr. D4 -

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		513980,36	488260,21
I.	Nematerialusis turtas		198,30	325,83
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		198,30	325,83
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		513782,06	487934,38
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		380415,00	385441,41
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		55564,45	23386,86
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		67901,81	72105,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7903,26	7001,11
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1997,54	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		84686,23	50374,93
I.	Atsargos	1	2064,24	630,84
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		619,58	506,62
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		1444,66	124,22
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		929,49	268,18
III.	Per vienus metus gautinos sumos		79530,89	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	2	3392,27	2878,69
III.5	Sukauptos gautinos sumos		74519,10	45477,09
III.6	Kitos gautinos sumos		1619,52	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	2161,61	1120,13
	IŠ VISO TURTO:		598666,59	538635,14
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	518865,39	490541,23
I.	Iš valstybės biudžeto		183297,52	186473,48
II.	Iš savivaldybės biudžeto		317955,37	284464,40
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4380,14	5887,37
IV.	Iš kitų šaltinių		13232,36	13715,98
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		78318,45	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	5	78318,45	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			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		10086,43	5180,79
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		35990,17	10538,13
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		32241,85	32241,85
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1482,75	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		1482,75	133,13
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1349,62	120,47
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		133,13	12,66
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		598666,59	538635,13

Direktorė

Nijolė Latvaitienė

Vyr. buhalterė

Roma Babinskiene

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

2016-10-21 Nr. D4 -

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		531634,39	524589,53
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		504642,09	499840,70
I.1.	Iš valstybės biudžeto		323172,20	317920,92
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		173495,48	176195,60
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1515,12	1824,44
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6459,29	3899,74
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	6	26992,30	24748,83
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		26992,30	24748,83
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	7	530284,77	524819,14
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		431860,67	422182,12
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12378,11	8848,78
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		21104,20	23274,89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		6586,51	7837,64
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1024,94	965,30
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9324,18	8223,62
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		290,00	880,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10689,27	15290,80
XIV.	KITOS		37026,89	37315,99
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1349,62	-229,61
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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1349,62	-229,61
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1349,62	-229,61
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.

2016 M RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016-10-21 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 1444,66€, dyzelinio kuro likutis – 139,19€, anglių-216,01€, kuro granulės- 264,38€. Iš viso 2064,24€. Palyginus su 2015-09-30d. - 1751,58. atsargų likutis padidėjo 312,66 €, kadangi padidėjo valgyklos 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 3392,27 lyginant su 2015-09-30d. 3178,86€ Tai tėvų įnašai už ikimokyklinio ugdymo skyriaus vaikų ugdymą ir maitinimą – 1853,04 €, už pailgintą grupę 102,73 ,metalo laužą 1436,50€ tėvų įnašų skola sumažėjo 213,41.€

Sukauptos gautinos sumos pagal finansavimo šalinius

Valstybės biudžeto lėšos €	Savivaldybės biudžeto lėšos €	Įstaigos pajamos €	Nebudžetinės lėšos €	Iš viso €
25793,13	13760,62	1955,77	4648,40	46157,92
Kaupiniai 25135,91	Kaupiniai 7105,94			Kaupiniai 32241,85
Iš viso				78399,77

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 €
0,00	18,84	758,37	1124,40	260,00	2161,61

4. Finansavimo sumos.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sudarė 303226,55€, iš kurių nepiniginiam turtui sudarė 19250,95€, kitoms išlaidoms – 283975,60€. Lyginant su 2015-09-30 d. buvo gauta 303381,23 €, nepiniginiam turtui – 16462,36€ kitoms išlaidoms – 286918,87€. Finansavimas sumažėjo 154,68 €. Finansavimo sumos mažėja dėl mokinių skaičiaus mažėjimo.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto sudarė 161758,00€, iš kurių nepiniginiam turtui 20654,88€, kitoms išlaidoms – 141103,12€. Palyginus su 2015-09-30 d. buvo gauta 178546,30 €: nepiniginiam turtui – 38098,05€, kitoms išlaidoms - 140448,25€ Finansavimas sumažėjo 16788,30 €.

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	173,73
Savivaldybės biudžeto lėšos	3389,85
Įstaigos pajamos	1483,61
Nebiudžeto lėšos	5039,24
Iš viso	10086,43

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro valstybės biudžeto lėšos – 25619,40€, palyginus su 2015-09-30 d. 27383,23€, sumažėjo 1763,83€. Savivaldybės biudžeto lėšos 10370,77€, 2015-09-30 d. 7366,45€, . Įsiskolinimas padidėjo 3004,32 €, dėl minimalaus atlyginimo padidėjimo. Įstaigos pajamų su darbo santykiais skolos nėra (praėjusiais metais skolos taip pat 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 2131,60€, už spinteles 512,00€, LEU už praktiką -72,11 Viso-2740,66€, lyginant su 2015-09-30 -2729,96€ padidėjo -10,70€

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – tai pajamos, gautos už parduotą maistą – 4567,00€, ikimokyklinio ugdymo skyriaus vaikų maitinimą – 6101,28€ ir vaikų ugdymą – 1534,25€, pailgintos darbo dienos grupę – 376,76€, kitų mokyklų mokinių nemokamą maitinimą – 11530,74€, valgyklos antkainis – 1370,10€, dublikatų išdavimas – 1,45 €, mokinių pavežimą –

59,83 €, pajamos už turto nuomą 1450,89 €, Viso 26992,30€. Palyginus su 2015-09-30d. – 24748,83€, pajamos padidėjo 2243,47€.

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudas sudaro valstybės lėšos – 640,14€ (2015-09-30d. – 714,04€), biudžeto lėšos – 384,80€. Iš viso – 1024,94€, 2015-09-30 -965,30€ Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos padidėjo 59,64€.

Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro ikimokyklinio ugdymo skyriaus vaikų maitinimo nurašymas – 6715,82€, nemokamo mokinių maitinimo nurašymas – 14213,33€, kitų mokyklų mokinių maitinimo nurašymas – 11530,74€ ir parduoto maisto nurašymas – 4567,00€. Iš viso –37026,89€, 2015-09-30d. – 37315,99€. Sąnaudos sumažėjo -289,10€.

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):	186473,48	303226,55	0,00	29,92	0,00	0,00	-306432,43	0,00	0,00	0,00	183297,52
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	186473,48	19250,95		29,92			-22456,83				183297,52
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		283975,60					-283975,60				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	284464,40	161758,00	0,00	33130,72	0,00	0,00	-161397,75	0,00	0,00	0,00	317955,37
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	284464,40	20654,88		33130,72			-20313,47				317936,53
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		141103,12					-141084,28				18,84
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	-1515,12	0,00	0,00	0,00	4380,14
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5887,37			7,89			-1515,12				4380,14
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	13715,98	3157,28	0,00	2613,73	0,00	0,00	-6254,63	0,00	0,00	0,00	13232,36
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12609,80			2613,73			-2749,54				12473,99
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1106,18	3157,28					-3505,09				758,37
5.	Iš viso finansavimo sumų	490541,23	468141,83	0,00	35782,26	0,00	0,00	-475599,93	0,00	0,00	0,00	518865,39