Skuodo rajono Aleksandrijos pagrindinė mokykla

190894298, Liepų g.9, Aleksandrijos k., LT-98333, Skuodo r., Lietuva

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2018 m. rugsėjo 11 d. Nr. V2-886
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**	**1**	**473.617,38**	**419.710,49**
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		473.617,38	419.710,49
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		393.745,86	397.316,10
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		62.097,67	3.627,25
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.096,42	2.443,40
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		15.677,43	16.323,74
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**	**2**	**30.383,40**	**10.022,96**
I.	Atsargos		431,80	445,64
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		431,80	445,64
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		123,18	177,78
III.	Per vienus metus gautinos sumos		29.773,32	9.399,54
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, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		29.736,50	9.362,72
III.6	Kitos gautinos sumos		36,82	36,82
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		55,10	
	IŠ VISO TURTO:		504.000,78	429.733,45
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	**3**	**474.037,35**	**420.351,59**
I.	Iš valstybės biudžeto		264.885,00	264.055,66
II.	Iš savivaldybės biudžeto		159.390,84	155.116,15
III.	Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		48.958,78	399,65
IV.	Iš kitų šaltinių		802,73	780,13
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**	**4**	**29.967,79**	**9.362,72**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		29.967,79	9.362,72
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			
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		649,01	18,06
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		19.974,12	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		9.344,66	9.344,66
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	**GRYNASIS TURTAS**	**5**	**-4,36**	**19,14**
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-4,36	19,14
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-23,50	13,73
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		19,14	5,41
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		504.000,78	429.733,45

Direktorė — (parašas) — Ona Gerulskienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) — (parašas) — (vardas ir pavardė)

Skyriaus vedėja — (parašas) — Rasutė Kniuipienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) — (parašas) — (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita"
2 priedas

Skuodo rajono Aleksandrijos pagrindinė mokykla

190894298, Liepų g.9, Aleksandrijos k., LT-98333, Skuodo r., Lietuva

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2018 m. rugsėjo 11 d. Nr. V2-896
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**	**6**	148.081,71	145.608,78
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		148.081,71	145.608,78
I.1.	Iš valstybės biudžeto		105.122,68	103.080,67
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		42.218,57	42.472,37
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		740,46	55,74
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**7**	148.105,21	145.660,74
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		132.915,36	128.703,71
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5.620,62	8.036,82
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5.035,37	4.965,28
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		3.121,94	2.705,24
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		192,00	388,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		180,00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		618,22	591,70
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		421,70	269,99
XIV.	KITOS			
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		-23,50	-51,96
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**			
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		-23,50	-51,96
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		-23,50	-51,96
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-23,50	-51,96
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė — Ona Gerulskienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Skyriaus vedėja — Rasutė Kniuipienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos"
4 priedas

Aleksandrijos pagrindinė mokykla

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):	264.055,66	87.280,77		3.834,97			90.286,40				264.885,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	264.025,80	354,69		3.834,97			3.330,46				264.885,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	29,86	86.926,08					86.955,94				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	155.116,15	34.565,33		6.390,43			36.681,07				159.390,84
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	155.035,36	5.916,04		6.390,43			8.062,87				159.278,96
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	80,79	28.649,29					28.618,20				111,88
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	399,65			49.299,59			740,46				48.958,78
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	399,65			49.299,59			740,46				48.958,78
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	780,13			22,60							802,73
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	780,13			22,60							802,73
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų:	420.351,59	121.846,10		59.547,59			127.707,93				474.037,35

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

SKUODO RAJONO ALEKSANDRIJOS PAGRINDINĖ MOKYKLA
Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Liepų g. 9, Aleksandrijos k., LT-98333 Skuodo r., tel. (8 440) 4 36 22,
El. p. alemla@dtiltas.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190894298

2018 METŲ ANTRO KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. rugpjūčio 14 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Skuodo rajono Aleksandrijos pagrindinė mokykla (toliau – Mokykla) juridinių asmenų registre buvo įregistruota 2005m. sausio 6 d., pažymėjimo Nr.041799, įstaigos kodas 190894298, steigėjas – Skuodo rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla švietimo paslaugų teikimas.

2. Mokyklos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Mokykla kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. Mokykla filialų ir struktūrinių vienetų neturi.

5. Mokykloje 2018 metų antro ketvirčio pabaigoje dirbo 27 darbuotojai.

6. Sąlygų, kurios paveiks tolimesnę įstaigos veiklą nėra.

7. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiais vienetais – eurais ir euro centais.

II. APSKAITOS POLITIKA

8. Mokyklos apskaitos politika patvirtinta 2013 metų rugsėjo 26 dienos mokyklos direktoriaus įsakymu Nr.V1-48. Pasikeitus Lietuvos Respublikos nacionalinei valiutai – įvedus eurą nuo 2015 metų sausio 1 dienos, apskaitos politika buvo tvirtinama iš naujo 2015 metų vasario 5 dienos Mokyklos direktoriaus įsakymu Nr.V1-14. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo apskaitinių įverčių ir esminių klaidų taisymo.

9. Mokyklos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS nėra.

10. Mokykla apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus :

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;

- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas.

III. PASTABOS

11. Mokyklos 2018 metų antro ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį sudaro finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita ir sutrumpintas aiškinamasis raštas (su priedais pagal VSAFAS reikalavimus).Finansinės būklės ataskaitoje pateikiami duomenys apie turtą, finansavimo sumas ir įsipareigojimus apibūdina Mokyklos finansinę būklę. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiami pajamų ir sąnaudų duomenys reikalingi Mokyklos veiklos rezultatams įvertinti.

12. Aiškinamojo rašto pastabos :

P1: Ilgalaikis turtas – 473 617,38 EUR likutine verte, iš jų:

Pastatai – 393 745,86 EUR;

Infrastruktūros ir kiti statiniai – 62 097,67 EUR;

Baldai ir biuro įranga – 2 096,42 EUR;

Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 15 677,43 EUR.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimui įtakos turėjo per ataskaitinį laikotarpį gauto turto savikaina, nurašyto turto savikaina ir apskaičiuota nusidėvėjimo suma.

P2: Trumpalaikis turtas – 30 383,40 EUR, iš jų :

Atsargos – 431,80 EUR įsigijimo savikaina. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje nebuvo aplinkybių ir ūkinių įvykių, dėl kurių būtų sumažinta ar atkurta sumažinta atsargų vertė. Trečiųjų asmenų laikomų atsargų įstaiga neturi.

Išankstiniai apmokėjimai – 123,18 EUR. Išankstinius mokėjimus sudaro sumos, apskaitomos kaip ateinančių laikotarpių sąnaudos, ir mokėjimai tiekėjams už planuojamas įsigyti prekes ir paslaugas.

Per vienus metus gautinos sumos – 29 773,32 EUR. Įstaigos per vienus metus gautinas sumas sudaro darbuotojų nepanaudotų atostogų kaupiniai, įsiskolinimas tiekėjams už suteiktas paslaugas ir su darbo santykiais susiję įsiskolinimai ataskaitinio laikotrapio pabaigoje, kitos gautinos sumos už komunalinių paslaugų kompensavimą iš nemokamą maitinimą teikiančios įstaigos.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai – tai lėšų likučiai bankų sąskaitose - 55,10 EUR ;

P3: Finansavimo sumos – 474 037,35 EUR, iš jų :

Iš valstybės biudžeto – 264 885,00 EUR;

Iš savivaldybės biudžeto – 159 390,84 EUR;

Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 48 958,78 EUR;

Iš kitų šaltinių – 802,73 EUR.

P4: Įsipareigojimai – 29 967,79 EUR. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 29 967,79 EUR , iš jų tiekėjams mokėtinos sumos už suteiktas paslaugas ir įsigytas prekes – 649,01 EUR, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 19 974,12 EUR ir sukauptos mokėtinos sumos – tai sukauptos atostoginių sąnaudos – 9 344,66 EUR.

P5: Grynasis turtas – 4,36 EUR deficitas: tai ankstesnių metų ir einamųjų metų pagrindinės veiklos rezultatų suma.

P6: Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį – 148 081,71 EUR, iš jų iš valdstybės biudžeto – 105 122,68 EUR, iš savivaldybių biudžetų – 42 218,57 EUR ir iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 740,46 EUR.

P7: Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį - 148 105,21 EUR, iš jų didžiąją dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 132 915,36 EUR.

Direktorė Ona Gerulskienė

Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja Rasutė Kniuipienė

Rasutė Kniuipienė, (8 440) 73 931