ELEKTRĖNŲ SAVIVALDYBĖS TARYBA

SPRENDIMAS
DĖL ELEKTRĖNŲ PRADINĖS MOKYKLOS 2015 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATVIRTINIMO

2016 m. gegužės 25 d. Nr. V.TS–118
Elektrėnai

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 16 straipsnio 3 dalies 2 punktu, Elektrėnų savivaldybės tarybos veiklos reglamento, patvirtinto Elektrėnų savivaldybės tarybos 2015-04-08 sprendimu Nr. TS–56, 212 punktu, Elektrėnų savivaldybės taryba
n u s p r e n d ž i a patvirtinti Elektrėnų pradinės mokyklos 2015 metų finansinių ataskaitų rinkinį (pridedama).

Šis sprendimas gali būti skundžiamas Lietuvos Respublikos administracinių bylų teisenos įstatymo nustatyta tvarka.

Meras Kęstutis Vaitukaitis

Virginija Stanislovaitienė, tel. (8 528) 36 778

PATVIRTINTA
Elektrėnų savivaldybės tarybos
2016 m. gegužės 25 d.
sprendimu Nr. V.TS–118

ELEKTRĖNŲ PRADINĖS MOKYKLOS 2015 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

ELEKTRĖNŲ PRADINĖ MOKYKLA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2015 M. METINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

I. BENDROJI DALIS

1. Elektrėnų pradinė mokykla (toliau – mokykla) yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Mokyklos rekvizitai: įstaigos kodas - 190675315, buveinė - Taikos g. 15, Elektrėnai, Lietuvos Respublika.

2. Mokykla yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybės biudžeto.

3. Mokyklos savininkė yra Elektrėnų savivaldybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendina Elektrėnų savivaldybės taryba.

4. Mokykla turi Gilučių skyrių, kurios buveinė yra Gilučių kaimas, Gilučių seniūnija, Elektrėnų savivaldybė.

5. Įstaigos veiklos sritis – švietimas. Pagrindinė švietimo veiklos rūšis – pradinis ugdymas, kitos švietimo veiklos rūšys – ikimokyklinis ugdymas, priešmokyklinis ugdymas.

6. Finansinės ataskaitos pateikiamos už pilnus 2015 metus. Finansinių metų pradžia – sausio1 d, pabaiga – gruodžio 31 d.

7. Vidutinis darbuotojų skaičius yra 61. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Elektrėnų pradinėje mokykloje mokėsi 390 mokiniai, Gilučių skyriuje – 17 mokinių ir 11 ikimokyklinio/priešmokyklinio amžiaus vaikai.

8. Nuo 2015 m. sausio 1 d. keitėsi Lietuvos Respublikos piniginis vienetas. Nuo 2015 metų sausio 1 d. duomenys finansinėse ataskaitose pateikiami eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

9. Elektrėnų pradinės mokyklos buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Buhalterinės apskaitos įstatymu, Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklėmis, Biudžetinių įstaigų įstatymu, Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir kitais teisės aktais bei įstaigos vidaus tvarkos aprašais, reglamentuojančiais buhalterinės apskaitos tvarkymą.

10. Parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje. Mokykla, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais.

11. Elektrėnų pradinės mokyklos apskaitos politika patvirtinta 2011 m. sausio 5 d. direktoriaus įsakymu Nr. 1V – 37, papildyta 2012 m. birželio 6 d. direktoriaus įsakymu Nr. 1V – 50, 2012 m. gruodžio 21 d. direktoriaus įsakymu Nr. 1V – 91.

12. Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis 7-uoju Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „ Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas.

13. 28-asis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartas „Euro įvedimas“ nustato buhalterinės apskaitos duomenų litais perskaičiavimo į eurus, perskaičiavimo rezultatų registravimo apskaitoje, apskaitos tvarkymo grynųjų eurų ir litų bendros apyvartos

laikotarpiu ir susijusios informacijos pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus. Euro ir lito perskaičiavimo kursas 3,45280. Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, pripažinta ankstesnių metų perviršiu arba deficitu ir rodoma ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje bei grynojo turto pokyčių ataskaitoje. Skirtumų, susidariusių dėl apskaitoje eurais užregistruotų, bet apmokamų litais sumų perskaičiavimo grynųjų eurų ir litų bendros apyvartos laikotarpiu, suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos pajamomis arba sąnaudomis ir rodoma ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas".

Nematerialusis turtas

14. .Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Nematerialus turtas" pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

15. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

16. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

17. Viso įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos sumą.

18. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Ilgalaikis materialusis turtas

19. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

20. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

21. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto tvarkos apraše.

22. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

23. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus.

Atsargos

24. Atsargos yra pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka 8-ajame Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Atsargos" pateiktą sąvoką ir atsargoms nustatytus kriterijus.

25. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

26. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

27. Nebalansinėse sąskaitose taip pat apskaitomi mokyklos bibliotekos fondai.

Gautinos sumos

28. Gautinų sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai".

29. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Pinigai

30. Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Išskiriamos atskiros sąskaitos skirtingos paskirties lėšoms registruoti apskaitoje (biudžetinė ir specialiosios, maitinimo ir paramos).

31. Biudžetinių lėšų banko sąskaitoje apskaitomi įstaigai pervesti valstybės ar savivaldybės biudžeto asignavimai, kurie naudojami pagal patvirtintas sąmatas.

32. Specialiųjų lėšų banko sąskaitose apskaitomos pajamos, gautos iš fizinių asmenų už teikiamas paslaugas (tėvų įmokos).

33. Specialiųjų lėšų sąskaitose sukauptas lėšas mokykla perveda į savivaldybės sąskaitą ne rečiau kaip kartą per mėnesį. Pateikus paraišką, savivaldybė, pagal nustatytus ekonominės klasifikacijos straipsnius, šiuos pinigus sugrąžina įstaigai kaip specialiosios programos lėšas.

34. Maitinimo, paramos lėšų sąskaitoje yra apskaitomos maitinimo, projektų lėšos, parama įstaigai, taip pat lėšos, gaunamos už nemokamą maitinimą.

Finansavimo sumos

35. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Finansavimo sumos" nustatytus kriterijus.

36. Finansavimo sumos – mokyklos iš valstybės ar savivaldybės biudžeto, kitų išteklių fondų, iš Europos Sąjungos gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos tikslams ir programoms įgyvendinti.

37. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

38. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į lėšas nepiniginiam turtui įsigyti ir lėšas kitoms išlaidoms kompensuoti.

39. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti yra gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti įsigyti ilgalaikį arba trumpalaikį nepiniginį turtą.

40. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

41. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

42. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai ,metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai", 18-ajame Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai", 19-ajame Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Nuoma,

finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys, 24-ajame Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Su darbo santykiais susijusios išmokos".

43. Įsipareigojimai yra ilgalaikiai ir trumpalaikiai. Ilgalaikiams įsipareigojimams priskiriama investicijos, trumpalaikiams priskiriama per vienerius metus gautinos sumos (įskaitant ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalį).

44. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Pajamos

45. Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Kitos pajamos" ir 20-ajame Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Finansavimo sumos".

46. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

47. Finansavimo pajamos mokyklos apskaitoje grupuojamos pagal finansavimo šaltinius ir panaudotas finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti.

48. Finansavimo pajamomis nepiniginiam turtu pripažįstama ta finansavimo sumų ilgalaikiam nematerialiajam, materialiajam ir atsargoms įsigyti dalis, kiek per tą laikotarpį pripažinta sąnaudų, susijusių su tuo turtu t.y. kiek turto nudėvima (amortizuojama), nurašoma į sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį.

49. Finansavimo pajamomis kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstama ta finansavimo sumų dalis atitinkanti finansuotinų sąnaudų, kurios buvo padarytos per ataskaitinį laikotarpį suma.

50. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog mokykla gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą.

51. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

52. Mokykla gavusi įplaukų, už turto naudojimą ar atliktas paslaugas, jas privalo pravesti į savivaldybės biudžetą.

53. Pagal pateiktą prašymą mokykla įplaukas turi teisę susigrąžinti.

54. Šios įplaukos pagal mokyklos vadovo patvirtintą sąmatą gali būti naudojamos mokyklos išlaidoms finansuoti.

55. Pagrindinės veiklos pajamos – pajamos už paslaugas, iš jų:

55.1. už atsitiktines paslaugas (gaunamos iš tėvų už vaikų maitinimą pagal nustatytus ir patvirtintus įkainius);

55.2. už vaikų išlaikymą švietimo įstaigose.

Sąnaudos

56. Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Sąnaudos". Sąnaudų susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartuose.

57. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimui jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada jos buvo patirtos.

58. Sąnaudos pripažįstamos pagal mokėjimo žiniaraščius, sąskaitas faktūras, buhalterines pažymas ir kitus dokumentus.

59. Sąnaudos registruojamos 8 klasės sąskaitose pagal sąnaudų grupes.

60. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

62. Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte "Segmentai".

63. Apskaita tvarkoma pagal segmentus. Segmentai - mokyklos veiklos dalys, pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančios vienarūšes teikiamas paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

64. Mokyklos veikla priskiriama švietimo segmentui.

Apskaitos politikos keitimas

65. Apskaitos politikos keitimai nustatyti 7-ajame Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas".

66. Pasirinkta apskaitos politika taikoma nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

67. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertine išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 proc. per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba P04 , priedas P4)

Įstaigoje yra ilgalaikio materialiojo turto grupės:

Pastatai: pradinė vertė – 364543,56 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 103019,49 Eur, likutinė vertė – 261524,07 Eur.

Kitos mašinos ir įrengimai: pradinė vertė – 37819,09 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 27027,57 Eur, likutinė vertė – 10791,52 Eur.

Kadangi per 2015 metus buvo įsigyta įrangos virtuvei, tai ataskaitinio laikotarpio mašinų ir įrengimų likutinė vertė yra didesnė nei praėjusio ataskaitinio laikotarpio.

Transporto priemonės: pradinė vertė – 1252,61 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 1127,37 Eur, likutinė vertė – 125,24 Eur.

Baldai: pradinė vertė – 4395,20 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 4207,72 Eur, likutinė vertė – 187,48 Eur.

Kompiuterinė įranga: pradinė vertė – 15612,72 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 9306,25 Eur, likutinė vertė – 6306,47 Eur.

Kadangi per 2015 metus buvo įsigyta kompiuterių, tai ataskaitinio laikotarpio kompiuterinės įrangos likutinė vertė yra didesnė nei praėjusio ataskaitinio laikotarpio.

Iš viso ilgalaikio materialiojo turto pradinė vertė – 423623,18 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 144688,40 Eur, likutinė vertė – 278934,78 Eurt.

2. Atsargos (pastaba P08, priedas P8)

Atsargų balansinė vertė laikotarpio pabaigoje yra 5443,34 Eur. Jas sudaro: maisto produktai 766,79 Eur, ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys 4595,66 Eur, kuras 80,89 Eur.

Kadangi per 2015 metus buvo daugiau įsigyta medžiagų nei 2014 metais, tai ataskaitinio laikotarpio medžiagų likutis 1770 Eur didesnis nei praėjusio ataskaitinio laikotarpio.

3. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba P09, priedas P9)

Pateikiame informaciją apie išankstinius apmokėjimus sumoje 207,52 Eur, kurią sudaro išankstiniai apmokėjimai už kurą.

4. Per vienerius gautinos sumos (pastaba P10, priedas P10)

Per vienerius metus gautina suma 30990,80 Eur, kurią sudaro: kreditorinis įsiskolinimas už socialinį draudimą 30,98% 1335,91 Eur, už ryšius 21,76 Eur, už komunalines paslaugas 2878,63 Eur, atostoginių rezervas ir socialinio draudimo pajamos iš savivaldybės biudžeto lėšų 4992,72 Eur, atostoginių rezervas ir socialinio draudimo pajamos iš mokinio krepšelio lėšų 21761,78 Eur.

Per vienerius metus sukaupta gautina suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 2209 Eur mažesnė nei praėjusį ataskaitinį laikotarpį, nes mažesni buvo kreditoriniai įsiskolinimai bei atostoginių rezervo ir socialinio draudimo pajamos.

5. Pinigai (pastaba P11, priedas P11)

Mokykloje pinigai ir pinigų ekvivalentai grupuojami į :

1) pinigai iš valstybės biudžeto. Šioje grupėje rodomi iš valstybės biudžeto gauti asignavimai (mokinio krepšelis, nemokamas mokinių maitinimas);
2) pinigai iš savivaldybės biudžeto - skirti asignavimai mokyklos veiklai;
3) pinigai iš kitų šaltinių (parama, tėvų įnašai).

Pinigų likutis maitinimo sąskaitoje yra 104,61 Eur.

Pinigų likutis 2015 metų pabaigai 233 Eur mažesnis nei 2014 metų pabaigai.

6. Finansavimo sumos (pastaba P12, priedas P12)

Finansavimo sumų likutis yra 278997,51 Eur, kurią sudaro:

1) iš valstybės biudžeto mašinų ir įrengimų likutinė vertė 118,87 Eur, baldų ir biuro įrangos likutinė vertė 849,10 Eur.

Viso finansavimo sumų iš valstybės biudžeto yra 967,97 Eur;

2) iš savivaldybės biudžeto pastato likutinė vertė 261524,07 Eur, mašinų ir įrengimų likutinė vertė 5463,63 Eur, transporto likutinė vertė 125,24 Eur, baldų ir biuro įrangos likutinė vertė 2229,62 Eur, nenurašytų medžiagų likutis 4676,55 Eur , išankstiniai apmokėjimai 207,52 Eur.

Viso finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto yra **274226,63 Eur;**

3) iš Europos Sąjungos mašinų ir įrengimų likutinė vertė 673,71 Eur, baldų ir biuro įrangos likutinė vertė 1179,67 Eur.

Viso finansavimo sumų iš Europos Sąjungos yra 1853,38 Eur;

4) iš kitų šaltinių mašinų ir įrengimų likutis 464,58 Eur, baldų ir biuro įrangos likutinė vertė 613,55 Eur, pinigai maitinimo sąskaitoje (tėvų įnašai) 104,61 Eur, nenurašytų maisto produktų likutis 766,79 Eur.

Viso finansavimo sumų iš kitų šaltinių yra 1949,53 Eur.

7. Tiekėjams mokėtinos sumos (pastaba P17, priedas P17)

Tiekėjams mokėtina suma yra 2900,39 Eur, kurią sudaro: kreditoriniai įsiskolinimai už ryšius 21,76 Eur ir už komunalines paslaugas 2878,63 Eur.

Kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigai 1931 Eur mažesnis nei praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigai.

8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (pastaba P17, priedas P17)

Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų suma yra 1335,91 Eur, kurią sudaro socialinio draudimo įmokos.

9. Sukauptos mokėtinos sumos (pastaba P17, priedas P17)

Sukauptos mokėtinos sumos yra 26754,50 Eur, kurias sudaro atostoginių rezervas ir socialinio draudimo įmokos iš savivaldybės biudžeto 4992,72 Eur ir mokinio krepšelio lėšų 21761,78 Eur.

Ataskaitinį laikotarpį atostoginių buvo išmokėta daugiau, dėl to sukauptų atostoginių rezervo bei socialinio draudimo pajamų suma yra 1613 Eur mažesnė nei praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigai.

10. Grynasis turtas (pastaba P18, priedas P18)

Pagrindinės veiklos perviršis yra 5692,74 Eur, kurį sudaro ankstesnių metų kompiuterinės įrangos bei mašinų ir įrengimų įsigijimo iš gaunamų pajamų likutinė vertė 2042,87 Eur ir einamų metų įsigytų mašinų ir įrenginių likutinė vertė 3649,87 Eur.

Kadangi per 2015 metus iš gaunamų pajamų buvo įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 2000 Eur, tai ataskaitinio laikotarpio sukauptas perviršis yra didesnis už praėjusio ataskaitinio laikotarpio.

11. Išmokos (pastaba 02, priedas 2)

Pinigų srautų ataskaitoje pateikiama informacija apie tiesioginius pinigų srautus: įplaukas ir išmokas. Mokyklos išmokos per 2015 m. yra 591310,47 Eur. Didžiąją dalį 89% sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos. Komunalinės paslaugos ir ryšiai sudarė apie 5% visų išmokų

Ataskaitinio laikotarpio išmokos 7% buvo didesnės nei praėjusio ataskaitinio laikotarpio, nes kilo darbo užmokestis ir kitos kitų paslaugų kainos.

12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (pastaba P21, priedas P21)

Šiame straipsnyje rodomos pajamos už prekes ir paslaugas bei už vaikų išlaikymą švietimo įstaigose, kurias sudaro 7949,01 Eur.

Per 2015 metus įstaiga surinko 128 Eur mažiau pajamų nei per 2014 metus, nes sumažėjo ugdytinių skaičius.

13. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr. P02, priedas P02)

Mokyklos pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 604790,44 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos grupuojamos į:

1. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 530219,93 Eur. **(Pastaba P22)** Darbo užmokesčio sukaupta 404989 Eur. Darbo užmokesčio sąnaudas sudaro pagal darbo sutartis mokamas darbuotojams atlyginimas, atostoginiai. Socialinio draudimo sąnaudas sudaro darbdavio mokamos socialinio draudimo įmokos nuo darbo užmokesčio pagal patvirtintus tarifus, ataskaitiniais metais tai sudarė 125230,93 Eur.
2. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos - tai viso ilgalaikio turto naudojamo mokyklos veikloje sąnaudos, kurių priskaityta buvo 13182,11 Eur.
3. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sukaupta 31795,67 Eur: iš kurių šildymo sąnaudų 22240,42 Eur, elektros energijos sąnaudų 5582,63 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos 2082,83 Eur, kitų komunalinių paslaugų (šiukšlių vežimas) sąnaudų 1615,90 Eur, ryšių paslaugų sąnaudų 273,89 Eur.
4. Transporto sąnaudos – mokyklinio automobilio išlaikymo sąnaudos: degalai, tepalai ir kitos 362,76 Eur.
5. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – darbuotojų profesinės kvalifikacijos, žinių tobulinimo sąnaudos 843,73 Eur.
6. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina - tai mokyklos veikloje sunaudotų atsargų (atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus, spaudinių, kitų prekių) savikaina 24191,40 Eur.
7. Kitų paslaugų sąnaudos – kitos įvairios paslaugos (banko paslaugos, spausdintuvų

kasečių pildymas ir kitos paslaugos) 4194,84 Eur.

Kadangi per 2015 metus kilo darbo užmokestis bei kitos kitų paslaugų kainos, tai ataskaitinio laikotarpio sąnaudos yra 1% didesnės nei praėjusio ataskaitinio laikotarpio.

14. Segmentai (priedas P2)

Švietimo segmentui priskiriamos visos pagrindinės veiklos sąnaudos.

Mokykla panaudos sutarčių neturi.

Direktorė Virginija Stanislovaitienė

Vyr. buhalterė Inga Mirinavičienė

Patvirtinta
ID: -2147463508
D/L: 2016-04-28 10:16:06

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2016-04-28 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	**ILGALAIKIS TURTAS**		**278,934.78**	**288,616.89**
I	Nematerialusis turtas		0.00	0.00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0.00	0.00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	278,934.78	288,616.89
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		261,524.07	271,245.25
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10,791.52	10,562.18
II.6	Transporto priemonės		125.24	375.79
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6,493.95	6,433.67
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**36,746.27**	**37,270.72**
I	Atsargos	P08	5,443.34	3,673.34
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		5,443.34	3,673.34
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	P09	207.52	60.57
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	30,990.80	33,199.64
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		30,990.80	33,199.64
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	104.61	337.17
	IŠ VISO TURTO:		315,681.05	325,887.61

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	**FINANSAVIMO SUMOS**	**P12**	**278,997.51**	**290,645.10**
I	Iš valstybės biudžeto		967.97	1,527.05
II	Iš savivaldybės biudžeto		274,226.63	284,390.87
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1,853.38	2,459.73
IV	Iš kitų šaltinių		1,949.53	2,267.45
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**30,990.80**	**33,199.64**
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		30,990.80	33,199.64
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	P17	2,900.39	4,831.87
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1,335.91	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	26,754.50	28,367.77
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	**GRYNASIS TURTAS**	**P18**	**5,692.74**	**2,042.87**
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		5,692.74	2,042.87
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3,649.87	884.39

IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2,042.87	1,158.48
G	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		315,681.05	325,887.61

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

N. Stan
(parašas)

Virginija Stanislovaitienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Inga Meirinaičienė
(vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147463508
D/L: 2016-04-28 10:16:06

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2016-04-28 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						1,158.48	1,158.48	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	-0.01	-0.01	
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X	X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		884.40	884.40	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						2,042.87	2,042.87	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		3,649.87	3,649.87	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						5,692.74	5,692.74	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

Virginija Stanislovaitienė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Snaja Pikirinaičienė

(vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147463508
D/L: 2016-04-28 10:16:06

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-04-28 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**3,267.44**	**0.00**	**3,267.44**	**262.85**		**262.85**
I	Įplaukos		599,026.92	0.00	599,026.92	555,629.73		555,629.73
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		590,441.70	0.00	590,441.70	546,867.19		546,867.19
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		415,643.10	0.00	415,643.10	388,300.23		388,300.23
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		174,798.60	0.00	174,798.60	158,566.96		158,566.96
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų							
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		7,949.01	0.00	7,949.01	8,077.38		8,077.38
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		636.21	0.00	636.21	685.16		685.16
II	Pervestos lėšos		-7,949.01	0.00	-7,949.01	-8,077.38		-8,077.38
II.1	Į valstybės biudžetą							
II.2	Į savivaldybių biudžetus		-7,949.01	0.00	-7,949.01	-8,077.38		-8,077.38
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-587,810.47	0.00	-587,810.47	-547,289.50		-547,289.50
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-528,884.02	0.00	-528,884.02	-490,091.60		-490,091.60
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-28,895.28	0.00	-28,895.28	-25,291.23		-25,291.23
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-362.76	0.00	-362.76	-684.51		-684.51
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-843.73	0.00	-843.73	-1,109.07		-1,109.07
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-24,639.92	0.00	-24,639.92	-24,892.72		-24,892.72
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-4,184.76	0.00	-4,184.76	-5,220.37		-5,220.37
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**-3,500.00**	**0.00**	**-3,500.00**			
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-3,500.00	0.00	-3,500.00			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	**FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**							
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	**VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI**							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		**-232.56**	**0.00**	**-232.56**	**262.85**		**262.85**
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		**337.17**		**337.17**	**74.33**		**74.33**
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		**104.61**		**104.61**	**337.17**		**337.17**

Direktorė

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

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) Inga Mikulavičienė (vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147463508
D/L: 2016-04-28 10:16:06

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-04-28 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**608,440.31**	**599,307.01**
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		600,491.30	591,229.63
I.1	Iš valstybės biudžeto		414,915.99	386,856.96
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		184,510.94	167,079.41
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		612.25	679.11
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		452.12	36,614.15
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7,949.01	8,077.38
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	7,949.01	8,077.38
III.2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos			
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P02**	**-604,790.44**	**-598,422.61**
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-530,219.93	-488,808.40
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-13,182.11	-7,695.79
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-31,795.67	-30,139.32
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-362.76	-196.17
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-843.73	-1,109.07
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-24,191.40	-67,874.19
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-4,184.76	-2,599.67
XIV	KITOS		-10.08	
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**3,649.87**	**884.40**
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**		**3,649.87**	**884.40**
I	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**3,649.87**	**884.40**
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

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

Vyr. buhalteri (vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) Inga Meižnauičienė (vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147463508
D/L: 2016-04-28 10:16:06

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Elektrėnų pradinė mokykla , 190675315,
Biudžetinė įstaiga

Adresas: Taikos g. 15, Elektrėnų m.,
Elektrėnų sav.

Subjektas užsiima Pradinis ugdymas veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
	Elektrėnų savivaldybės Gilučių skyrius	Elektrėnų savivaldybė, Gilučių kaimas	Pradinis, priešmokyklinis ir ikimokyklinis ugdymas

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
61	60

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Patvirtinta
ID: -2147463508
D/L: 2016-04-28 10:16:06

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-604,790.44		-604,790.44
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-530,219.93		-530,219.93
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-13,182.11		-13,182.11
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-31,795.67		-31,795.67
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto									-362.76		-362.76
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-843.73		-843.73
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-24,191.40		-24,191.40
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-4,184.76		-4,184.76
1.14	Kitos									-10.08		-10.08
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-587,810.47		-587,810.47
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-528,884.02		-528,884.02
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-28,895.28		-28,895.28
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto									-362.76		-362.76
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-843.73		-843.73
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-24,639.92		-24,639.92
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-4,184.76		-4,184.76
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Patvirtinta
ID: -2147463508
D/L: 2016-04-28 10:16:06

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-598,422.61		-598,422.61
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-488,808.40		-488,808.40
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-7,695.79		-7,695.79
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-30,139.32		-30,139.32
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto									-196.17		-196.17
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-1,109.07		-1,109.07
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-67,874.19		-67,874.19
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-2,599.67		-2,599.67
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-547,289.50		-547,289.50
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-490,091.60		-490,091.60
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-25,291.23		-25,291.23
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto									-684.51		-684.51
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-1,109.07		-1,109.07
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-24,892.72		-24,892.72
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-5,220.37		-5,220.37
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Patvirtinta
ID: -2147463508
D/L: 2016-04-28 10:16:06

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2,100.04							2,100.04
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		2,100.04							2,100.04
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2,100.04		X		X	X		-2,100.04
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-2,100.04		X		X	X		-2,100.04
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0.00							0.00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0.00							0.00

Patvirtinta
ID: -2147463508
D/L: 2016-04-28 10:16:06

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Patvirtinta
ID: -2147463508
D/L: 2016-04-28 10:16:06

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			364,543.59			34,689.58	1,252.61		18,338.01					418,823.79
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						2,000.00			1,500.00					3,500.00
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina						2,000.00			1,500.00					3,500.00
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto														
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			364,543.59			36,689.58	1,252.61		19,838.01					422,323.79
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-93,298.34			-24,127.40	-876.82		-11,904.34	X		X	X	-130,206.90
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-9,721.18			-1,770.66	-250.55		-1,439.72	X		X	X	-13,182.11
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X									X		X	X	
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X									X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-103,019.52			-25,898.06	-1,127.37		-13,344.06	X		X	X	-143,389.01
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			261,524.07			10,791.52	125.24		6,493.95					278,934.78
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14-22)			271,245.25			10,562.18	375.79		6,433.67					288,616.89

X pažymeti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Patvirtinta
ID: -2147463508
D/L: 2016-04-28 10:16:06

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3,673.34						3,673.34
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		55,855.87						55,855.87
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		55,379.22						55,379.22
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		476.65						476.65
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-54,085.87						-54,085.87
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-54,085.87						-54,085.87
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		5,443.34						5,443.34
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		5,443.34						5,443.34
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		3,673.34						3,673.34

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID: -2147463508
D/L: 2016-04-28 10:16:06

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	207.52	60.57
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	207.52	60.57
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	207.52	60.57

Patvirtinta
ID: -2147463508
D/L: 2016-04-28 10:16:06

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	30,990.80	30,990.80	0.00	33,199.64	33,199.64	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	30,990.80	30,990.80		33,199.64	33,199.64	
1.5.1	Iš biudžeto	30,990.80	30,990.80		33,199.64	33,199.64	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	30,990.80	30,990.80	0.00	33,199.64	33,199.64	

Patvirtinta
ID: -2147463508
D/L: 2016-04-28 10:16:06

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	104.61		337.17	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	104.61		337.17	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	**Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)**	**104.61**		**337.17**	
5	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

Patvirtinta
ID: -2147463508
D/L: 2016-04-28 10:16:06

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6

Patvirtinta
ID: -2147463508
D/L: 2016-04-28 10:16:06

P12 Finansavimo sumos

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					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	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**1,527.05**	**415,643.10**		**1.04**			**-416,203.22**					**967.97**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1,527.05	7,832.66		1.04			-8,392.78					967.97
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		407,810.44					-407,810.44					0.00
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**284,390.87**	**174,798.60**		**469.71**			**-185,432.55**					**274,226.63**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	284,390.87	3,424.00		469.71			-14,057.95					274,226.63
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		171,374.60					-171,374.60					0.00
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)**	**2,459.73**			**5.90**			**-612.25**					**1,853.38**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2,459.73			5.90			-612.25					1,853.38
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	**Iš kitų šaltinių**	**2,267.45**			**134.20**			**-452.12**					**1,949.53**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2,267.45			134.20			-452.12					1,949.53
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
5	**Iš viso finansavimo sumų**	**290,645.10**	**590,441.70**		**610.85**			**-602,700.14**					**278,997.51**

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

Patvirtinta
ID: -2147463508
D/L: 2016-04-28 10:16:06

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1,527.05	1,527.05		967.97	967.97
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		284,390.87	284,390.87		274,226.63	274,226.63
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)		2,459.73	2,459.73		1,853.38	1,853.38
4	Iš kitų šaltinių		2,267.45	2,267.45		1,949.53	1,949.53
5	**Iš viso**		**290,645.10**	**290,645.10**		**278,997.51**	**278,997.51**

Patvirtinta
ID: -2147463508
D/L: 2016-04-28 10:16:06

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	1,335.91	1,335.91				
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	2,900.39			4,831.87	4,831.87	
4	Sukauptos mokėtinos sumos	26,754.50	11,033.71		28,367.77		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	26,754.50	11,033.71		28,367.77		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	30,990.80	12,369.62	0.00	33,199.64	4,831.87	

Patvirtinta
ID: -2147463508
D/L: 2016-04-28 10:16:06

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**7,949.01**	**8,077.38**
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.4	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6	Suteiktų paslaugų pajamos**	7,949.01	8,077.38
1.7	Kitos		
2	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**		
3	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**7,949.01**	**8,077.38**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID: -2147463508
D/L: 2016-04-28 10:16:06

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-404,989.00	-376,472.74	-125,230.93	-112,335.66	61	60
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	**Iš viso**	**-404,989.00**	**-376,472.74**	**-125,230.93**	**-112,335.66**	**61**	**60**

Patvirtinta
ID: -2147463508
D/L: 2016-04-28 10:16:06

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	33,199.64	30,990.80
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	**Iš viso**	**33,199.64**	**30,990.80**