

Zarasų „Santarvės“ pradinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190203948, Vytauto g. 16, Zarasai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-08-21 Nr. 104

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Nematerialusis turtas		216457,48	226761,16
I.1	Plėtros darbai	P01	4,53	11,25
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		4,53	11,25
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	P02	216452,95	226749,91
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		179978,07	186044,73
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		9674,30	10077,38
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		3167,24	3358,64
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		22541,81	26009,81
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		659,56	776,56
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		431,97	482,79
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Atsargos		74146,34	31091,14
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		76,21	206,60
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	P03	76,21	206,60
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		122,22	568,86
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	P04	71880,81	28407,43
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		128,00	268,47
III.6	Kitos gautinos sumos		71752,81	28138,96
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>	P05	2067,10	1908,25
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		290603,82	257852,30
I.	Iš valstybės biudžeto	P06	216913,13	227870,52
II.	Iš savivaldybės biudžeto		97375,31	101044,76
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		97983,90	101796,12
IV.	Iš kitų šaltinių		20063,66	23121,39
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		1490,26	1908,25
			70767,96	27735,63



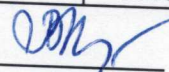
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		70767,96	27735,63
II.2	Ilgalaikių 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			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P07	986,33	459,62
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		42549,58	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P07	27232,05	27276,01
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>			
I.	Dalininkų kapitalas		2922,73	2246,15
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2922,73	2246,15
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		676,58	
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>		2246,15	2246,15
<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>			<b>290603,82</b>	<b>257852,30</b>

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)



(parašas)

Valerija Palivoda

(vardas ir pavardė)

Daiva Šipelienė

(vardas ir pavardė)



Zarasų „Santarvės“ pradinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190203948, Vytauto g. 16, Zarasai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduojantį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-08-21 Nr. 105

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>389198,81</b>	<b>346990,82</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		389198,81	346990,82
I.1.	Iš valstybės biudžeto		277886,52	253147,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		106941,79	89708,05
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3058,31	2947,80
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1312,19	1187,51
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>390381,96</b>	<b>347728,28</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		334028,92	302428,56
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		10303,68	10469,63
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16255,50	15756,17
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		825,03	
V.	TRANSPORTO		2189,11	716,69
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1924,00	630,28
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		22240,00	15832,30
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2615,72	1894,65
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1183,15</b>	<b>737,46</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>1864,06</b>	<b>1328,67</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1864,06	1328,67
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>4,33</b>	<b>4,27</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS TRIES NUOSAVYBES METODO ĮTAKA</b>		<b>676,58</b>	<b>586,94</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>676,58</b>	<b>586,94</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Valerija Palivoda  
(vardas ir pavardė)

Daiva Šipeliene  
(vardas ir pavardė)



## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### PRIE 2019 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PAGAL VSAFAS

#### I. BENDROJI DALIS

##### 1.1. Finansinių ataskaitų rengėjas.

Zarasų „Santarvės“ pradinė mokykla, įm. kodas 190203948. Biudžetinė įstaiga, pavaldi Zarasų rajono savivaldybei. Pagrindinė veikla yra pradinis ugdymas.

##### 1.2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta informacija

Informacija yra parengta už 2019 metų II ketvirtį

##### 1.3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų biudžetinė įstaiga neturi.

##### 1.4. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį

Vidutinis darbuotojų skaičius – 45

##### 1.5. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia viešojo sektoriaus subjektas ir kurios gali paveikti tolesnę viešojo sektoriaus subjekto veiklą

Kasmet mažėja mokinių skaičius, o tai įtakoja MK (mokinio krepšelio) finansavimo dydį. Dėl kainų pasikeitimo už komunalinius patarnavimus, didėja pagrindinės veiklos sąnaudos.

##### 1.6 Teisiniai ginčai, jų sprendimai ir įtaka finansinėms ataskaitoms

Nėra.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

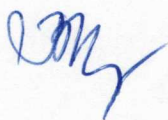
##### 2.1. Teisės aktai, kuriais vadovaujantis tvarkoma buhalterinė apskaita

Mokyklos biudžetinė apskaita 2010 m. sausio mėn. tvarkoma pagal VSAFAS standartų reikalavimus ir pagal mokyklos direktorės 2016 m. balandžio 8 d. Įsakymu Nr. 1-(1.6)-19 patvirtintą apskaitos politiką.

#### III. PASTABOS

- 3.1. Finansavimo sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“
- 3.2. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų paaiškinimai ir detalizavimas.
- 3.3. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus pagal valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo segmentui. Prie pagrindinės veiklos priskiriamos pagrindinės veiklos pajamos, tai specialioji programa – lėšų už paslaugas surinkimas ir panaudojimas.
- 3.4. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.
- 3.5. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Direktorė



Valerija Palivoda

Daiva Šipelienė, tel. 8-385-51998, el.p. dsipeliene@gmail.com



(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2019 m. II ketv.

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 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):	101044,76	241475,15	0	25,24			245169,84				97375,31	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	101044,76	18695,15		25,24			22530,74				97234,41	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		222780,00					222639,10				140,90	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	101796,12	92660,00	0,00	0,00			96472,22				97983,90	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	101269,83											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	526,29	92660,00					3365,58				97904,25	
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):	23121,39	0,00	0,00	0,29			3058,02				20063,66	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	23121,39			0,29			3058,02				20063,66	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0	
4.	Iš kitų šaltinių:	1908,25	894,20		0,00			1312,19				1490,26	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1908,25	894,20										
5.	Iš viso finansavimo sumų	227870,52	335029,35	0	25,53			346012,27				216913,13	