

Prienų r. savivaldybės Balbieriškio pagrindinė mokykla

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE TARPINIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2020 M. kovo 31 D. RINKINIO
2020m. balandžio 23d.**

Bendroji dalis ir apskaitos politika aprašyta prie 2019m. metinių finansinių ataskaitų rinkinio <https://www.balbieriskis.prienai.lm.lt>

Aiškinamojo rašto pastabos

1. Mokykloje per 2020-01-01 – 2020-03-31 ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo, kaip nustato 7-asis VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ nebuvo.
2. Mokyklos restruktūrizavimas artimiausiu metu nenumatomas
3. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių per 2020-01-01 – 2020-03-31 ataskaitinį laikotarpį nebuvo.
4. Teisinių ginčų mokykloje nebuvo
5. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos (2020-03-31) nebuvo.
6. Ilgalaikį turtą sudaro nematerialusis turtas ir ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio turto pokytį sudaro ilgalaikio turto nusidėvėjimas.
7. trumpalaikį turtą sudaro :
 - 7.1 nenurašytas kuras autobusiukų bake 165,83eur.
 - 7.2 išankstiniai apmokėjimai tai yra ateinančių laikotarpių sąnaudos - autobusų draudimas 291,65 eur, prenumerata 251,54eur, ryšiai 1,75 eur.
 - 7.3 gautinos sumos už turto naudojimą ir paslaugas- 595,11eur tėvų skola už darželį ; už nuomą valgyklos 69,46 eur.
 - 7.4 sukauptos gautinos sumos tai sukauptos sumos už paslaugas ir prekes 54778,58 eur ir 24305,92eur sukaupti atostoginiai ir nuo jų sodrai paskaičiuoti mokesčiai;

7.5 kitos gautinos sumos sudaro savivaldybės skola iš spec. programos 1166,54 eur gautini tėvų įnašai, 130,72 eur gautinos sumos už turto nuomą, 0,00 eur mokėjimai darbuotojams iš projekto Erasmus+ „Novatoriškų ugdymo praktikų taikymas gerinant mokinių mokymosi pasiekimus“

7.6 pinigai atsiskaitomosiose sąskaitose 1613,03 eur, tame skaičiuje 92,89 eur einamojoje sąskaitoje, 1520,14 eur sąskaitoje iš 2-jų procentų paramos, 0,00 eur pavidimų lėšos.

8.. finansavimo sumos

8.1 finansavimo sumos iš valstybės biudžeto pagrindą sudaro likutinė ilgalaikio turto vertė 48220,82eur, atsargos 0,00 ir likutis sąskaitoje 0,00, negauti vadovėliai 0,00 eur., kitoms išlaidoms 0,00eur.

8.2 finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto pagrindinę dalį sudaro ilgalaikio turto likutinė vertė 221933,67eur, atostoginių sumos 0,00, būsimųjų išlaidų vertė draudimui 291,65eur, prenumeratai 251,54eur, ryšiams 1,75 eur, likutis atsiskaitomojoje sąskaitoje 92,89eur.

8.3 Finansavimo sumos 1520,14 eur iš kitų šaltinių tai likutis lėšų sąskaitoje gautų iš 2 procentų paramos.

8.4 Finansavimo sumos iš ES sudaro ilgalaikio turto likutinė vertė 16772,62 eur.

9. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

9.1 Straipsnyje tiekėjams mokėtinos sumos rodomos mokėtinos sumos tiekėjams, už suteiktas paslaugas ir įsigytas prekes.

9.1.1 Mokėtinas sumas tiekėjams sudaro:

9.1.1.1 Mokėtina suma už komunalines ir ryšių paslaugas 6518,67eur

9.1.1.2 Mokėtina už darželio vaikų maitinimą 981,65eur

9.1.1.3 Mokėtinos sumos už atliekų išvežimą 60,23 eur

9.1.1.4 Mokėtinos sumos už kitas paslaugas(prenumeratą) 200,86eur

9.1.1.5 Mokėtinos sumos už autobusų kurą ir remontą 880,00eur

9.1.1.6 Mokėtinos sumos už elektros įrenginių techninė priežiūra 138,84 eur

9.1.1.7 Mokėtinos sumos už kitas prekes 0,00 eur

9.1.1.8Mokėtinos sumos už kvalifikaciją 0,00eur

9.1.1.9Mokėtinos sumos už vaikų nemokama maitinimą 1281,72eur

9.2 Straipsnyje su darbo santykiais susiję įsipareigojimai rodomas mokėtinas darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos, gyventojų pajamų mokestis ir kiti su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

9.2.1 Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro:

9.2.1.1 mokėtinas darbo užmokestis 26226,11eur;

9.2.1.2 mokėtinos soc. draudimo įmokos 9707,74eur;

9.2.1.3 mokėtinos darbdavio soc. draudimo įmokos 694,78eur;

9.2.1.3 mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 7103,32eur;

9.2.1.4 mokėtini pagal vykdomuosius raštus 0,00 eur;

9.2.1.5 mokėtinos sumos už 2d.d 114,69eur;

9.3.1 Sukauptas mokėtinas sumas sudaro:

9.3.1.1 Sukauptos atostoginių sąnaudos su sodros mokesčiu 24305,92eur;

9.4. kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 4763,61eur Alytaus PRC už komunalinius patarnavimus

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos :

Sąnaudų apskaita aprašyta apskaitos politikoje, ataskaitiniu laikotarpiu keista nebuvo
Sąnaudos grupuojamos pagal straipsnius.

11. Pagrindinės veiklos pajamos 3199,01 eur apskaitoma tėvų įnašai už vaikų išlaikymą ikimokyklio ugdymo grupėse.

12. Kitos veiklos pajamos 200,19 eur už valgyklos nuomą

13. Finansinės būklės ataskaitos eilutės "Ankstesnių metų perviršis ar deficitas" sumą sudaro 206,34 eur ankstesnių metų perviršis susidaręs dėl tėvų įnašų ir 180 dėl abonentinio mokesčio; einamųjų metų perviršis 200,19 eur dėl patalpų nuomos ir 555,00 tėvų abonentinio mokesčio už darželį.

Mokyklos direktorius



Stasys Valančius

Dalia Žvirblienė

8-319-59408



**(Žemesnio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Priemų r. Balbieriškio pagrindinė mokykla
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190189338, Klevų g.10, Balbieriškis, Priemų raj.sav.
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020M. kovo 31D. DUOMENIS

2020 04 23Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		179008,24	158038,69
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		175809,23	155676,36
I.1.	Iš valstybės biudžeto		100979,14	76752,95
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		72024,71	77504,3
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2139,39	482,07
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		665,99	937,04
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	3199,01	2362,33
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3199,01	2362,33
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪDOSA	10	178453,24	158038,69
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		138465,27	116221,53
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4358,31	4373,87
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18479,55	21599,96
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		3702,8	5681,44
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		335,78	344,66
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		705,22	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1186,3	1301,88
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		5165,76	4710,56
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6054,25	3804,79
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	12	200,19	168,63
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		200,19	168,63
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪDOSA			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		555	168,63
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Buhalterė _____

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Stasys Valančius
(parašas)

Stasys Valančius
(vardas ir pavardė)

Dalia Žvirblienė
(parašas)

Dalia Žvirblienė
(vardas ir pavardė)

(Žemės ūkio įvykio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokėtojų fondus ir išimčių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Priemų r. Babiloriškio pagrindinė mokykla
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190189338, Klevų g.10, Babiloriškis, Priemų raj. sav.

(viešojo sektoriaus subjektų, parengtųjų finansinės būklės ataskaitą (konsoliduojamą finansinę būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020M. kovo 31D. DUOMENIS

2020 04 23 Nr. _____
(data)

Pasiekimo vietas ir skaičiavimai: eurai

ER. Nr.	Stratėginiai	Pasiekimas Nr.	Pasiekimo ataskaitos laikotarpio diena	Pasiekimo pradžios ataskaitos laikotarpio diena
A.	IGALAIŠKIS TURTAS	6	200927,11	291285,42
I	Neamovusis turtas		95,25	127,02
I.1	Plotas daržai			
I.2	Programos įrengi ir jai licencijos		95,25	127,02
I.3	Kitas neamovusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir skaitmeniniai mokymai			
I.5	Prezidiumas			
II	Igaliaisiais materialiais turtais		280831,86	291158,4
II.1	Zemė			
II.2	Patalpa		247247,3	250697,33
II.3	Infrastruktūra ir kitas materialus		2493,08	24969,55
II.4	Neįamovusioji buklėse vertybės			
II.5	Mokymai ir įrenginiai		11137,95	11518,56
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kolekciniai ir kitos vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įrenginiai			0
II.9	Kitas finansinis materialusis turtas		3655,53	3957,96
II.10	Nebaigti projektai ir skaitmeniniai mokymai			
III	Igaliaisiais finansiniais turtais			
IV	Mesuriniai išimčių ir kitas igalajinis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	7	83370,14	33427,13
C.	TRUMPALAIŠKIS TURTAS		165,83	79,01
Amtigos				
I	Straipsniai ir mokymosi ataskaitos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir kitas išimtinis		165,83	79,01
I.3	Nedalyje gaminti produkcija ir nedalyje vykdyti darbai			
I.4	Programos, projektai, ataskaitos, skaitmeniniai mokymai			
I.5	Igaliaisiais materialiais ir biologiniais turtais, skirtais pardavimui			
I.6	Bankiniai apmokėjimai		544,34	556,81
II	Ivykių vertės ataskaitos įrašai		82659,57	33271,17
III.1	Gyvatų trumpalaikis finansinis turtas			
III.2	Gyvatų mokymai ir socialiniai mokymai			
III.3	Gyvatų išimtinis turtas			
III.4	Gyvatų turtas iki turto suaktyvina, parduota prekes, turta, paslaugos		664,57	1062,64
III.5	Sukauptas paveldas turtas		79084,5	34038,59
III.6	Kitas paveldas turtas		1207,27	169,24
IV	Trumpalaikis išimtinis			
V	Pasivaikymo ir grupės ekskursijos		1613,03	1520,14
IS VISO TURTO			370297,25	328711,66
D.	FINANSINIS VIMOŠUMOS	8	200866,68	293535,41
I	Iš vėlavimų buklėse		48230,82	50185,71
II	Iš savarankiško buklėse		225271,2	243349,93
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		16772,66	17200,01
IV	Iš kitų šaltinių		1520,14	1520,14
E.	ISIPAREIGIJIMAI	9	80070,64	34793,0
I	Igaliaisiais įsipareigojimai			
I.1	Igaliaisiais finansiniais įsipareigojimai			
I.2	Igaliaisiais išimtiniais			
I.3	Kiti igalajiniai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikis įsipareigojimai		80070,64	34793,0
III	Igaliaisiais išimtiniais esančiais metu darai ir trumpalaikiai ataskaitos			
III.1	Igaliaisiais įsipareigojimai, išimtiniai metu darai			
III.2	Trumpalaikis finansinis įsipareigojimas			
III.3	Mokymosi sutartis, dotacijos ir finansavimo sutartys			
III.4	Mokymosi sutartis, dotacijos ir finansavimo sutartys			
III.5	Mokymosi sutartis ir Europos Sąjungos biudžetas			
III.6	Mokymosi sutartis ir biudžetas ir fondai			
III.6.1	Co-finanavimas finansavimo sutartys			
III.6.2	Kitos mokymosi sutartys biudžetas			
III.7	Mokymosi socialiniai išimtiniai			
III.8	Co-finanavimas mokymosi, išimtiniai ir jų paramos		5492,47	5285,75
III.9	Tekusios mokymosi sutartys		43846,64	
III.10	Su darbo sutartimis susiję įsipareigojimai		25567,92	24365,92
III.11	Sukauptas mokymosi turtas		4763,61	5188,36
III.12	Kiti finansiniai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1141,53	386,34
I	Dabartinis kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Vidmenis vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Namavietės nuostolė įmoka		1141,53	386,34
IV	Sukauptas paveldas ir deficitai		765,19	180
IV.1	Esančios metu paveldas ar deficitai		386,34	206,34
IV.2	Ankstesnių metų paveldas ar deficitai			
G.	MAŽUMOS DALIES		370297,25	328711,66
IS VISO FINANSINIO VIMOŠUMO, ISIPAREIGIJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES			370297,25	328711,66

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojimą administracijos vadovas)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Stasys Valančius
(vardas ir pavardė)

Dalia Žvirblienė
(vardas ir pavardė)