



PRIENŲ R. BALBIERIŠKIO PAGRINDINĖ MOKYKLA

Biudžetinė įstaiga, Klevų g. 10, Balbieriškis, LT-59243 Prienų r. sav.
Tel. (8 319) 59 146, faks. (8 319) 59 146, el. p. bpm@klevus.v3.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190189338

Prienų rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2019-05-10 Nr. (1.9)-D3- 34

LYDIMASIS RAŠTAS

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2019m. kovo 31d. duomenis
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2019m. kovo 31d. duomenis.
3. Aiškinamasis raštas

Mokyklos direktorius

Stasys Valančius

Prienų r. savivaldybės Balbieriškio pagrindinė mokykla

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE TARPINIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2019 M. kovo 31 D. RINKINIO**

2019m. balandžio 30d.

Bendroji dalis ir apskaitos politika aprašyta prie 2018m. metinių finansinių ataskaitų rinkinio <https://www.pakuonis.prienai.lm.lt>

Aiškinamojo rašto pastabos

1. Mokykloje per 2018-01-01 – 2018-03-31 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 2019-01-01 – 2019-03-31 ataskaitinį laikotarpį nebuvo.
4. Teisinių ginčų mokykloje nebuvo
5. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos (2019-03-31) 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 baze 44,37eur.
 - 7.2 išankstiniai apmokėjimai tai yra ateinančių laikotarpių sąnaudos - autobusų draudimas 255,56 eur, prenumerata 13,90eur.
 - 7.3 gautinos sumos už turto naudojimą ir paslaugas- 818,30eur tėvų skola už darželį ; už nuomą valgyklos 56,21 eur.
 - 7.4 sukauptos gautinos sumos tai sukauptos sumos už paslaugas ir prekes 46461,55 eur ir 19887,26 eur sukaupti atostoginiai ir nuo jų sodrai paskaičiuoti mokesčiai;

7.5 kitos gautinos sumos sudaro savivaldybės skola iš spec. programos 792,08 eur gautini tėvų įnašai, 112,42 eur gautinos sumos už turto nuomą, 1662 eur mokėjimai darbuotojams iš projekto Erasmus+ „Novatoriškų ugdymo praktikų taikymas gerinant mokinių mokymosi pasiekimus“

7.6 pinigai atsiskaitomosiose sąskaitose 1417,90 eur, tame skaičiuje 28,07 eur einamojoje sąskaitoje, 1389,83 eur sąskaitoje iš 2-jų procentų paramos, 0,00 eur pavedimų lėšos.

8.. finansavimo sumos

8.1 finansavimo sumos iš valstybės biudžeto pagrindą sudaro likutinė ilgalaikio turto vertė 56866,46eur, 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 228811,71eur, atostoginių sumos 0,00, būsimųjų išlaidų vertė draudimui 255,56eur, prenumeratai 13,90 likutis atsiskaitomojoje sąskaitoje 28,07eur.

8.3 Finansavimo sumos 1389,83 eur iš kitų šaltinių tai likutis lėšų sąskaitoje gautų iš 2 procentų paramos.

8.4 Finansavimo sumos iš ES sudaro ilgalaikio turto likutinė vertė 18682,18 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 6565,71eur

9.1.1.2 Mokėtina už darželio vaikų maitinimą 1659,06eur

9.1.1.3 Mokėtinos sumos už atliekų išvežimą 55,23 eur

9.1.1.4 Mokėtinos sumos už kitas paslaugas 43,44eur

9.1.1.5 Mokėtinos sumos už autobusų kurą ir remontą 2283,39 eur

9.1.1.6 Mokėtinos sumos už elektros įrenginių techninė priežiūra 69,42 eur

9.1.1.7 Mokėtinos sumos už kitas prekes 218,99 eur

9.1.1.8 Mokėtinos sumos už kvalifikaciją 19,87eur

9.1.1.9 Mokėtinos sumos už vaikų nemokama maitinimą 2064,20eur

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 20471,18eur;

9.2.1.2 mokėtinos soc. draudimo įmokos 8051,62eur;

9.2.1.3 mokėtinos darbdavio soc. draudimo įmokos 465,55eur;

9.2.1.3 mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 5909,16eur;

9.2.1.4 mokėtini pagal vykdomuosius raštus 0,00 eur;

9.2.1.5 mokėtinos sumos už 2d.d 88,37eur;

9.3.1 Sukauptas mokėtinas sumas sudaro:

9.3.1.1 Sukauptos atostoginių sąnaudos su sodros mokesčiu 19887,26eur;

9.4. kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 4119,57eur 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 pajamose 2362,33 eur apskaitoma tėvų įnašai už vaikų išlaikymą
ikimokyklio ugdymo grupėse.

12 . Kitos veiklos pajamos 168,63 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; einamųjų metų
perviršis 168,63 eur dėl patalpų nuomos.

Mokyklos direktorius



Stasys Valančius

Dalia Žvirblienė -
8-319-59408 *Dalia*

(Žemės ūkio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išlaidų fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Priemė: Būhalterinio pagrindimo nuostata
(viešojo sektoriaus subjektai arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190189331, Klėvų g.10, Būlterėškis, Prienų raj. sav.

(viešojo sektoriaus subjektų, parengusių finansines būklės ataskaitas (konsoliduotąją finansinę būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINIS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019M. kovo 31D. DUOMENIS**

2019 04 26 Nr.

(dėl)

Pasiekimo rodiklio ir atskaitos: *nuostai*

eil. Nr.	Straižaičiai	Pastabas Nr.	Pasiekimo rodiklio atskaitos tarpinė suma	Pasiekimo rodiklio atskaitos tarpinė suma
A.	ILGALAIKIS TURTAS	6	1040569,35	108754,72
1	Neamatinis turtas		222,33	254,1
1.1	Patentai darbai			
1.2	Programinės įrangos ir jo licencijos		222,33	254,1
1.3	Kitas nematerialusis turtas			
1.4	Nebaigtas projektas ir išvystyta mokykla			
1.5	Prekės žymės			
II	Būklėms materialusis turtas		104138,02	108480,17
II.1	Zemė			
II.2	Patalpa		260147,42	263300,45
II.3	Infrastruktūros ir kit. statiniai		26678,04	26975,11
II.4	Nekilnojamoji kultūrinė vertybė			
II.5	Motinės ir įrangos		12660,19	13040,89
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Skaitytinės medžiagos vertybės			
II.8	Išlaidos ir įrangos			
II.9	Kitas įgaliojimų materialusis turtas		4851,25	5163,37
II.10	Nebaigta statyba ir darbiniai mokymai			
III	Išlaidos finansuoti turtas			
IV	Mošėtinis išlaidos ir kitas įgaliojimų turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	7	31521,53	23264,91
I	Atsargos		44,37	116,33
1.1	Strateginės ir neklasifikuojamos atsargos			
1.2	Medžiagos, žaliavos ir kitos inventarizacijos		44,37	116,33
1.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigti vykdyti darbai			
1.4	Pajamų atsargos, atsargos, darbai paruošti (pajamai)			
1.5	Išlaidos materialiniai ir biologiniai turtas, darbai paruošti			
II	Darbiniai apmokėjimai		219,46	482,01
III	Per vertus matyti pajamų surašas		31207,72	21979,94
III.1	Gautinos mokesčių finansuoti surašas			
III.2	Gautinos mokesčių ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansuoti surašas			
III.4	Gautinos surašas iš turto realizacijos, parduoties prekes, turį pajamų		879,51	748,95
III.5	Skaitytinės atsargos surašas		66348,81	37460,67
III.6	Kitos pajamų surašas		2566,5	54,66
IV	Trupmeniškos investicijos			
V	Įrangos ir įrangos ekvivalentai		1417,2	686,63
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	375891,9	332299,13
I	Iš valstybės biudžeto		307789,21	318257,42
II	Iš savivaldybės biudžeto		58566,46	58970,36
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		229109,24	211136,28
IV	Iš kitų šaltinių		20344,18	13944,25
E.	(SIPAREIGUOJIMAI)	9	67797,22	21835,27
I	Būklėms įsipareigojimai			
1.1	Išlaidos finansuoti įsipareigojimai			
1.2	Išlaidos atidėtos			
1.3	Kiti išlaidos įsipareigojimai			
II	Trupmeniški įsipareigojimai		67797,22	21835,27
II.1	Išlaidos atidėtos, nemokami metų dalykai ir trumpalaikiai atidėtos			
II.2	Išlaidos įsipareigojimai nemokami metų dalykai			
II.3	Trupmeniški finansuoti įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės sumos, išlaidos ir finansuoti surašas			
II.5	Mokėtinės sumos (Europos Sąjungos biudžetas)			
II.6	Mokėtinės sumos iš biudžeto ir fondų			
II.6.1	Grąžintinos finansuoti surašas			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Grąžintinos mokėtinės, prekes ir už prekes			
II.9	Užskaitomi mokėtinės surašas		8894,51	1689,62
II.10	Sąrašas mokėtinės sumos įsipareigojimai		58955,88	0
II.11	Skaitytinės mokėtinės surašas		19887,36	19853,11
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		4119,57	304,54
F.	GRYNAIS TURTAS		374,07	286,24
I	Darbiniai įsipareigojimai			
II	Rezerva			
II.1	Tikrosios vertės rezerva			
II.2	Kiti įsipareigojimai			
III	Nusėdėjimo metodo įskaitymas			
IV	Skaitytinis paviršius ar deficitas		374,07	286,24
IV.1	Nemokami metų paviršius ar deficitas		168,63	0
IV.2	Įskaitomasis metų paviršius ar deficitas		205,44	286,24
G.	MAŽUMOS DALIS			
IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, (SIPAREIGUOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES			375891,9	332299,13

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

Būhalteris
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

Silvija Valančienė
(vardas ir pavardė)

Dalia Žvirblienė
(vardas ir pavardė)

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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019M. kovo 31D. DUOMENIS

2019 04 26Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejės ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		158038,69	147253,68
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		155676,36	145320,95
I.1.	Iš valstybės biudžeto		76752,95	77674,59
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		77504,3	66052,09
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		482,07	495,18
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		937,04	1099,09
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	2362,33	1932,73
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2362,33	1932,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	10	158038,69	147253,68
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		116221,53	110642,43
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4373,87	4323,54
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		21599,96	19373,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		5681,44	2920,54
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		344,66	186,87
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1301,88	2034,75
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		4710,56	4072,67
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3804,79	3699,42
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	12	168,63	174,09
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		168,63	174,09
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KĖTIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODŲ ĮTAKA			
I.	NUOSAVYBĖS METODŲ ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		168,63	174,09
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Stasys Valančius
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Dalia Žvirblienė
(vardas ir pavardė)