

Prienų r. savivaldybės Balbieriškio pagrindinė mokykla

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE TARPINIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2017 M. rugsėjo 30 D. RINKINIO**

2017m. spalio 30d.

I. BENDROJI DALIS

1. Mokyklos pavadinimas – Prienų raj.sav. Balbieriškio pagrindinė mokykla (toliau – mokykla), kodas 190189338.

2. Įregistravimo data - mokykla įsteigta 1739, įregistruota 1995-06-09 Valstybinėje įmonėje Registrų centras Kauno filialas. Įregistravimo pažymėjimas Nr. 136355

3. Mokyklos adresas – Klevų g.33, Balbieriškis., Prienų raj.sav., LT-59243, ikimokyklinio ugdymo skyriaus – Klevų g.4, Balbieriškis, Prienų r.sav.

4. Pagrindinė veiklos sritis - švietimas, pagrindinė veiklos rūšis – pagrindinis ugdymas, kitos veiklos rūšys: priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas, ikimokyklinis ugdymas, pradinis ugdymas, sportinis ir rekreacinis švietimas, kultūrinis švietimas, kitas, niekur niekur nepriskirtas švietimas, švietimui būdingų paslaugų veikla.

5. Kontroliuojantis subjektas – Prienų rajono savivaldybės administracija.

6. Mokykla kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi (6 VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 1 priedas pridedamas).

7. Mokykla turi ikimokyklinio ugdymo skyrių.

8. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant veikia mokykla ir kurios gali paveikti tolesnę mokyklos veiklą, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

9. Mokyklos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

10. Mokyklos buhalterinė apskaita tvarkoma, finansinė atskaitomybė rengiama ir teikiama, vadovaujantis:

11. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu;

(Žemės ūkio viešojo sektoriaus subjektai, išskyrus valstybės fondus ir ūkinių fondus, finansinė būklė ataskaita forma)

Priemė ir Būhalterinis pagrindinis mokymai
(viešojo sektoriaus subjektai arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pagrindiniai)
160189138, Kleivių g. 10, Būhalteris, Priemė ir sav.

(viešojo sektoriaus subjektai, parengiamoji finansinė būklė ataskaita (konsoliduojama finansinė būklė ataskaita), kodas, adresas)

**FINANSINĖ BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 1017M. Būgajio 36D. DUOMENIS**

2017 10 30 Nr. _____
(data)

Pasiekimo vietas ir objektais: euro/lt

eil. Nr.	Struktūriniai	Pastabos Nr.	Pasiekimo ataskaitinis laikotarpis diena	Pasiekimo pradžios laikotarpis diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	37	328410,92	341381,54
1	Nematerialusis turtas			
1.1	Pietūs darbai			
1.2	Programinio žemės ir joms lėšomis			
1.3	Kita nematerialusis turtas			
1.4	Nebaigti projektai ir darbai/mokymai			
1.5	Prezbiar			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		328410,92	341381,54
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		279046,83	284494,69
II.3	Infrastruktūros ir kit. statiniai		24457,81	30647,31
II.4	Nematerialusis kultūrinis pavilnis			
II.5	Mokymai ir mokymai		13636,39	14709,01
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Registracijos kultūrinis pavilnis			
II.8	Išlaidos ir beužrašai		204,91	327,84
II.9	Kita ilgalaikis materialusis turtas		6094,96	6562,90
II.10	Nebaigti statiniai ir darbai/mokymai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Materialusis turtas ir kita ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	18	61697,76	39501,89
1	Atsargos		117,66	47,22
1.1	Strateginės ir neobskaitomos atsargos			
1.2	Mokymai, žaliavos ir likučiai atsargos		117,66	47,22
1.3	Nebaigta gamyba produkcija ir nebaigti vykdyti darbai			
1.4	Programos produkcija, atsargos, darbai paruošti (paruošti)			
1.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas pardavimui			
II	Skaitmeniniai įrašai		523,76	496,73
III	Per verslo metus gautas pajamas		60828,4	37630,3
III.1	Gautas trumpalaikis finansinis turtas			
III.2	Gautas mokymai ir socialiniai įrašai			
III.3	Gautas finansavimo turtas			
III.4	Gautas turtas iš žemės ūkio, paruoštas pardavimui, turintis pajamas		1063,23	824,48
III.5	Skaitmeniniai įrašai		58339,23	37114,82
III.6	Kita gautas turtas		1395,94	0
IV	Trumpalaikis investicinis		243,01	1318,94
V	Pajamos ir pinigai ekvivalentai		39018,68	380883,43
IS VISO TURTŲ		70	432878,68	443196,73
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I	Iš valstybės biudžeto		702,77	76246,66
II	Iš savivaldybės biudžeto		244641,62	242834,44
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		21211,13	22069,67
IV	Iš kito šaltinio		370,65	1318,94
E.	ISIPAREIGIJIMAI	10	87349,67	87480,38
I	Ilgalaikis finansavimo įsipareigojimas			
1.1	Ilgalaikis finansavimo įsipareigojimas			
1.2	Ilgalaikis atlyginimas			
1.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikis finansavimo įsipareigojimas		87349,67	87480,38
II.1	Ilgalaikis biudžetinis, esantys metų debito ir trumpalaikis atlyginimas			
II.2	Ilgalaikis finansavimo įsipareigojimas metų debito			
II.3	Trumpalaikis finansavimo įsipareigojimas			
II.4	Mokymai su biudžetu, atlyginimas ir finansavimo turtas			
II.5	Mokymai turtas ir Europos Sąjungos lėšų biudžet			
II.6	Mokymai turtas ir biudžetis ir fondai			
II.6.1	Gautas finansavimo turtas			
II.6.2	Kita mokymai turtas biudžetis			
II.7	Mokymai socialiniai įrašai			
II.8	Gautas mokymai, produktai ir perėjimas		4445,83	5097,22
II.9	Tikėtinas mokymai turtas		32045,2	3394,08
II.10	Su darbo sąryšiais susiję įsipareigojimai		20818,62	20818,62
II.11	Skaitmeniniai mokymai turtas		39	3538,46
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNOJI VERTĖ		73849,01	369,34
I	Drauskinis kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Talpiniai vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III	Neatlyginis mokymai turtas		706,81	300,74
IV	Skaitmeniniai įrašai ir deficietas		527,3	0
IV.1	Skaitmeniniai įrašai ir deficietas		527,3	0
IV.2	Atsargos metų pereinantis ir deficietas		206,14	300,74
G.	MAŽI MOKS DALIS			
IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGIJIMŲ, GRYNOJI VERTĖ IR MAŽI MOKS DALIS			39018,68	380883,43

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjektai vadovai arba jo įgaliota administracijos vadovai)

(parašas)


Šeima Valerijus
(vardas ir pavardė)

Būhalteris
(finansinis buhalteris (buhalteris))

Deiva Zerkienė
(vardas ir pavardė)

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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017M. rugšėjo 30D. DUOMENIS

2017 10 30Nr. _____
(data)

Patsiškimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		408094,56	378430,03
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		402661,07	375185,76
I.1.	Iš valstybės biudžeto		227582,33	218225,79
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		168211,81	152054,26
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3388,54	2356,44
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3478,39	2549,27
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5433,49	3244,27
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5433,49	3244,27
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	31	407572,29	377907,76
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		324794,65	303806,34
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12970,62	10391,68
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		28038,79	25730,8
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1291,2	446,1
V.	TRANSPORTO		12127,4	9475,4
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		808	604,92
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ SAUSARGŲ SAVIKAINA		6051,47	10837,76
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		9568,6	10275,9
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		11921,56	6338,86
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		522,27	522,27
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		522,27	522,27
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		522,27	522,27
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Mokyklos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Stasys Valančius
(vardas ir pavardė)

Dalia Žvirblienė
(vardas ir pavardė)

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	II valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	76346,66	197144,6				203214,26					70277
1.1.	neįprastiniam turto įsigyti	76346,66		1654,75			7724,41					70277
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		197144,6	-1654,75			195489,85					0
2.	II savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	242834,44	168971,65				171344,47					240461,62
2.1.	neįprastiniam turto įsigyti	242338,21		5951,16			10897,2					237392,17
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	496,23	168971,65	-5951,16			160447,27					3069,45
3.	II 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)	22696,67	1903				3388,54					21211,13
3.1.	neįprastiniam turto įsigyti	22696,67					1485,54					21211,13
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1903				1903					0
4.	II kitų šaltinių	1318,94	50,38				3470,39					120,65
4.1.	neįprastiniam turto įsigyti			1181,49		2229,72	3411,21					0
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1318,94	50,38	-1181,49			67,18					120,65
5.	II viso finansavimo sumų	343196,71	368069,63			2229,72	381425,66					332070,4

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, pagrįstas ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymais ir valiutos kurso įtaką pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Prienu rajono savivaldybės administracija Finansų skyriui
(finansuojančios institucijos pavadinimas)

**PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ
2017M. rugsėjo 30D.**

2017 10 10 Nr. _____ 6
(data)

Kodas
Ministerijos
Departamento
Įstaigos

1. Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis)*:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1	5SB	9.2.1.1	2.1.1.1.1.1	4680,50
2	5SB	9.2.1.1	2.1.2.1.1.1	1450,02
3	5SB	9.2.1.1	2.1.1.1.1.1	6325,09
4	5SB	9.2.1.1	2.1.2.1.1.1	2371,78
5	5SB	9.2.1.1	2.2.1.1.1.1	
6	5SB	9.2.1.1	2.2.1.1.1.5	62,08
7	5SB	9.2.1.1	2.2.1.1.1.6	
8	5SB	9.2.1.1	2.2.1.1.1.7	
9	5SB	9.2.1.1	2.2.1.1.1.10	192,72
10	5SB	9.2.1.1	2.2.1.1.1.15	
11	5SB	9.2.1.1	2.2.1.1.1.16	52,00
12	5SB	9.2.1.1	2.2.1.1.1.20	2761,23
13	5SB	9.2.1.1	2.2.1.1.1.30	100,31
14	5SB	10.4.1.40	2.7.2.1.1.1	346,96
15	5SB	9.6.1.1	2.2.1.1.1.6	1002,95
16	5SB	9.6.1.1	2.7.2.1.1.1	
Iš viso:				19345,64

2. Gautinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis):**

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
Iš viso:				

3. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos*:**

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1	5SB	9.2.1.1	2.1.1.1.1.1	80111,14
2	5SB	9.2.1.1	2.1.2.1.1.1	27671,29
3	5SB	9.2.1.1	2.2.1.1.1.1	2090,85
4	5SB	9.2.1.1	2.2.1.1.1.2	
5	5SB	9.2.1.1	2.2.1.1.1.5	504,57
6	5SB	9.2.1.1	2.2.1.1.1.6	100,00
7	5SB	9.2.1.1	2.2.1.1.1.7	34,84
8	5SB	9.2.1.1	2.2.1.1.1.8	117,37
	5SB	9.2.1.1	2.2.1.1.1.10	1298,79
9	5SB	9.2.1.1	2.2.1.1.1.11	1274,40
10	5SB	9.2.1.1	2.2.1.1.1.15	
11	5SB	9.2.1.1	2.2.1.1.1.16	289,70
12	5SB	9.2.1.1	2.2.1.1.1.20	39667,81
13	5SB	9.2.1.1	2.2.1.1.1.30	1317,37
14	5SB	10.4.1.40	2.7.2.1.1.1	3074,59
15	5SB	9.6.1.1	2.2.1.1.1.6	11418,93
16	5SB	9.6.1.1	2.7.2.1.1.1	
17	5SB	9.2.1.1	3.1.1.3.1.2	
Iš viso:				168971,65

Iš viso:

*Sukauptos finansavimo pajamos (debitas 1632XXXX – Kitos ilgalaikės gautinos sumos (ta dalis, kiek patirta sąnaudų, kurias numatoma kompensuoti iš išdo vėliau nei po 12 mėnesių) ar 22821XX – Sukauptos finansavimo pajamos) iš Valstybės išdo.

** Gautinos finansavimo sumos (kreditas 41XXXXX Finansavimo sumos (gautinos)) iš Valstybės išdo.

*** Gautos finansavimo sumos (kreditas 42XXXXX Finansavimo sumos (gautos)) iš Valstybės išdo.

**** Grąžintinos finansavimo sumos (kreditas 686XXXX Grąžintinos finansavimo sumos) Valstybės išdo.

***** Sukauptos grąžintinos finansavimo sumos (kreditas 695XXXX Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (sukauptos grąžintinos finansavimo sumos)) Valstybės išdo.

Duomenys pateikiami susumuoti pagal finansavimo šaltinį, valstybės funkciją, iš viso.

Duomenys pagal biudžetinių įstaigų pajamų įmokų finansavimo šaltinį (1.4) pažymoje nerodomi.

Duomenys pateikiami litais ir centais su dviem ženklais po kablelio.

Mokyklos direktorius

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Stasys Valančius

(vardas ir pavardė)

Dalia Žvirblienė

(vardas ir pavardė)

Prienų rajono savivaldybės administracija Finansų skyriui

(finansuojančios institucijos pavadinimas)

**PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ
2017M. Rugsėjo 30D.**

2017 10 10 Nr. _____ 5
(data)

Kodas
Ministerijos _____
Departamento _____
Istaigos _____

1. Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis)*:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1	4LRVBSV5	9.2.1.1	2.1.1.1.1.1	11214,00
2	4LRVBSV5	9.2.1.1	2.1.2.1.1.1	3474,10
3	4LRVBSV5	9.2.1.1	2.1.1.1.1.1	9691,11
4	4LRVBSV5	9.2.1.1	2.1.2.1.1.1	3757,22
5	4LRVBSV5	9.2.1.1	2.2.1.1.1.16	51,00
6	4LRVBSV5	9.2.1.1	2.2.1.1.1.10	
7	4LRVBSV5	9.2.1.1	2.2.1.1.1.30	
8	4LRVBSV1	9.2.1.1	2.1.1.1.1.1	5700,00
9	4LRVBSV1	9.2.1.1	2.1.2.1.1.1	1700,00
10	4LRVB	9.2.1.1	2.1.1.1.1.1	1900,00
11	4LRVB	9.2.1.1	2.1.2.1.1.1	600,00
12	4LRVBSV1	10.4.1.40c	2.7.2.1.1.1	917,16
Iš viso:				39004,59

2. Gautinis finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis):**

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
Iš viso:				

3. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos*:**

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1	4LRVBSV5	9.2.1.1	2.1.1.1.1.1	144709,24
2	4LRVBSV5	9.2.1.1	2.1.2.1.1.1	43689,86
3	4LRVBSV5	9.2.1.1	2.2.1.1.1.6	36,62
4	4LRVBSV5	9.2.1.1	2.2.1.1.1.8	1544,06
5	4LRVBSV5	9.2.1.1	2.2.1.1.1.10	74,07
6	4LRVBSV5	9.2.1.1	2.2.1.1.1.11	91,40
7	4LRVBSV5	9.2.1.1	2.2.1.1.1.16	372,80
8	4LRVBSV5	9.2.1.1	2.2.1.1.1.30	223,26
9	4LRVBSV1	10.4.1.40c	2.7.2.1.1.1	6403,29
Iš viso:				197144,60

4. Gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis)**:**

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
1				
2				
3				
Iš viso:				0,00

5. Sukauptos gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis)***:**

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (eurais, ct.)
----------	----------------------------	--------------------	--------------------------------------	--------------------