

Prienų r. savivaldybės Balbieriškio pagrindinė mokykla

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE TARPINIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2019 M. rugsėjo 30 D. RINKINIO**

2019m. spalio 30d.

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

Aiškinaamojo rašto pastabos

1. Mokykloje per 2019-01-01 – 2019-09-30 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 – 2019-09-30 ataskaitinį laikotarpį nebuvo.
4. Teisinių ginčų mokykloje nebuvo
5. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos (2019-09-30) 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 94,99 eur.
 - 7.2 išankstiniai apmokėjimai tai yra ateinančių laikotarpių sąnaudos - autobusų draudimas 641,63eur, prenumerata 48,65eur.
 - 7.3 gautinos sumos už turto naudojimą ir paslaugas- 1227,63eur tėvų skola už darželį ; už nuomą valgyklos 173,69 eur.
 - 7.4 sukauptos gautinos sumos tai sukauptos sumos už paslaugas ir prekes 44837,54 eur ir 19887,26 eur sukaupti atostoginiai ir nuo jų sodrai paskaičiuoti mokesčiai;

7.5 kitos gautinos sumos sudaro savivaldybės skola iš spec. programos 397,68 eur gautini tėvų įnašai, 337,26 eur gautinos sumos už turto nuomą.

7.6 pinigai atsiskaitomosiose sąskaitose 592,77 eur, tame skaičiuje 24,19 eur einamojoje sąskaitoje, 568,58 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 52543,64eur, atsargos 0,00 ir likutis sąskaitoje 0,00, negauti vadovėliai 263,64 eur., kitoms išlaidoms 0,00eur.

8.2 finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto pagrindinę dalį sudaro ilgalaikio turto likutinė vertė 225372,69eur, atostoginių sumos 0,00, būsimųjų išlaidų vertė draudimui 641,63eur, prenumeratai 48,65eur, likutis atsiskaitomojoje sąskaitoje 24,19eur; permoka už šiukšles 9,00 eur, permoka už mitybą darželyje 205,58 eur.

8.3 Finansavimo sumos 568,58 eur iš kitų šaltinių tai likutis lėšų sąskaitoje gautų iš 2 procentų paramos.

8.4 Finansavimo sumos iš ES sudaro ilgalaikio turto likutinė vertė 17727,40 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 933,89eur

9.1.1.2 Mokėtina už darželio vaikų maitinimą 1418,97eur

9.1.1.3 Mokėtinos sumos už atliekų išvežimą 0,00 eur

9.1.1.4 Mokėtinos sumos už kitas paslaugas 62,00eur

9.1.1.5 Mokėtinos sumos už autobusų kurą ir remontą 889,61 eur

9.1.1.6 Mokėtinos sumos už elektros įrenginių techninę ir šiluminių trasų priežiūrą 107,35eur

9.1.1.7 Mokėtinos sumos už kitas prekes ein.remontui 158,10 eur

9.1.1.8Mokėtinos sumos už kvalifikaciją 209,00eur

9.1.1.9Mokėtinos sumos už vaikų nemokama maitinimą 1575,48eur

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 23433,34eur;
 - 9.2.1.2 mokėtinos soc. draudimo įmokos 8958,43eur;
 - 9.2.1.3 mokėtinos darbdavio soc. draudimo įmokos 670,35eur;
 - 9.2.1.3 mokėtinas gyventojų pajamų mokestis 7615,52eur;
 - 9.2.1.4 mokėtini pagal vykdomuosius raštus 0,00 eur;
 - 9.2.1.5 mokėtinos sumos už 2d.d 48,48 eur;
 - 9.3.1 Sukauptas mokėtinas sumas sudaro:
 - 9.3.1.1 Sukauptos atostoginių sąnaudos su sodros mokesčiu 19887,26eur;
 - 9.4. kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 180,18eur darbuotojams už kvalifikacijos kėlimą
10. Pagrindinės veiklos sąnaudos :

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

11. Pagrindinės veiklos pajamose 6369,22 eur apskaitoma tėvų įnašai už vaikų išlaikymą
ikimokyklio ugdymo grupėse.

12 . Kitos veiklos pajamos 510,95 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 510,95 eur dėl patalpų nuomos.

Mokyklos direktorius

Stasys Valančius

Dalia Žvirblienė

8-319-59408

(Žemesnio 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 2019M. Rugsėjo 30D. DUOMENIS

2019 10 30Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabas Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		445804,69	455421,8
I.1.	Iš valstybės biudžeto		439435,47	450327,06
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		233310,42	240249,65
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		197065,31	183058,49
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6479,33	3883,16
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		2580,41	23135,76
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	11	6369,22	5094,74
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		6369,22	5094,74
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	10	445804,69	455470,25
II.	NUSIDĖJĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		360500,23	342049,65
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13090,49	12968,4
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		26808,09	24395,96
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		11981,37	8294,98
VII.	PAPRASTOJO RĖMŪNO IR EKSPLOATAVIMO		1831,41	922,64
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ		1015,16	39977,89
IX.	SUNAUDŲ IR PARDUŲŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		7417,88	7171,55
XI.	NUOMOS		11074,64	8751,35
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		12085,42	10937,83
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	12	510,95	522,27
II.	PERVESTINOS ĮBIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		510,95	522,27
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIES NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		510,95	473,82
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		510,95	473,82
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)

(Žemėnaio įvygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokėsių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Panašų r. Būklės būklės pagrindinis mokėsių
(viešojo sektoriaus subjektų arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190189338, Klėvų g. 10, Būklės būklės, Panašų raj. sav.

(viešojo sektoriaus subjektų, parengiamo finansinės būklės ataskaitų (konsoliduotųjų finansinės būklės ataskaitų) kodas, adresas)

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

2019 10 30 Nr. _____
(data)

Pasiekimo lygis ir atskaitos euroais

EL. Nr.	Stripsiniai	Pastabas Nr.	Pasiekimo ataskaitinis laikotarpio diena	Pasiekimo pradžios ataskaitinis laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	6		
I.	Neapdirbtas turas		295641,73	308754,23
I.1	Plėtojamas turas		158,79	254,1
I.2	Programinis turas ir jo likučiai			
I.3	Kitas neapdirbtas turas		158,79	254,1
I.4	Nebaigta prekyba ir skaitmeniniai mokėjimai			
I.5	Pasivoliai			
II.	Ilgalaisi materialiniai turai		295684,94	308480,12
II.1	Zemės			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kitų statinai		251847,35	263396,45
II.4	Neapdirbtas kultūrinis paveldas		25486,02	20975,31
II.5	Mobiliasis ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		11899,17	11040,99
II.7	Kolekciniai kultūrinis paveldas			
II.8	Baldai ir biuro įrenginiai			
II.9	Kitas ilgalaisi materialiniai turai		0	
II.10	Nebaigta prekyba ir skaitmeniniai mokėjimai		4252,59	5163,37
III.	Ilgalaisi finansiniai turai			
IV.	Mokėjimai mokėsiams ir kitam ilgalaisi turui			
B.	BŪDŲ GALIMIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	7		
I.	Atsargos		68235,10	20564,91
1.	Straipsniai ir neapdirbtos atsargos		34,99	116,33
1.1	Mokėjimai, išskyrus ir kitas atsargas			
1.2	Nebaigta gamybos produkcija ir nebaigta vykdyti sutartis		94,99	116,33
1.3	Pasiekta produkcija, atsargos, skirtos pardavimui (poveikiui)			
1.4	Ilgalaisi materialiniai ir biologiniai turai, skirti pardavimui			
1.5	Ilgalaisi materialiniai ir biologiniai turai, skirti pardavimui			
II.	Materialiniai neapdirbtai			
III.	Pasiekta gamybos produkcija		690,58	682,01
III.1	Gamybos materialiniai finansiniai turai		66861,06	21979,94
III.2	Gamybos materialiniai ir apdirbti produktai			
III.3	Gamybos finansiniai turai			
III.4	Gamybos turai ir turai naudojant, pardavimui, prekių, turų, paslaugų			
III.5	Sukauptas gamybos turas		149,32	748,05
III.6	Kitas gamybos turas		64724,84	17403,67
IV.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		704,04	54,66
V.	Pasiekta ir patys išvystyti			
IS VISO TURTO			592,27	988,63
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	363882,83	332299,13
I.	Valstybės biudžeto		297466	310257,62
II.	Į savivaldybės biudžetą		52807,28	38970,36
III.	Į Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		37650,28	21116,20
IV.	Į kitą šaltinį		17727,41	19554,95
E.	ISIPAREIGIJIMAI	9	568,58	985,63
I.	Ilgalaisi įsipareigojimai		65760,54	21835,27
1.	Ilgalaisi finansiniai įsipareigojimai			
1.1	Ilgalaisi skolėjimai			
1.2	Kiti ilgalaisi įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaisi skolėjimai finansuoti turai ir trumpalaikiai skolėjimai		65760,54	21835,27
II.2	Ilgalaisi įsipareigojimai finansuoti turai ir finansuoti skolėjimai			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėjimai mokėsiams, dotacijoms ir finansuoti turai			
II.5	Mokėjimai turai ir finansuoti skolėjimai			
II.6	Mokėjimai turai ir biudžetiniai ir fondiniai			
II.6.1	Grafininiai finansuoti turai			
II.6.2	Kiti mokėjimai finansuoti turai			
II.7	Mokėjimai socialiniai išmokos			
II.8	Gyventojų mokėjimai (išskyrus ir jų pensijas)			
II.9	Turkijai mokėjimai turai			
II.10	Sąjūdžio mokėjimai turai įsipareigojimai		4964,06	1680,43
II.11	Sukauptas mokėjimai turai		40726,12	0
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		19887,26	10650,31
F.	GRYNASIS TURTAS		180,18	304,54
I.	Finansiniai turai		711,29	286,24
II.	Rezervai			
II.1	Tikėtinos vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Namavaldės mokesčių palka			
IV.	Sukauptas perteklius ar deficitas			
IV.1	Etaragų metų perteklius ar deficitas		717,29	256,14
IV.2	Atskaitoma metų perteklius ar deficitas		51895,04	0
G.	MAŽŲMIS DALIS		206,14	206,14
IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGIJIMŲ, GRYNOSIO TURTO IR MAŽŲMIS DALIES			363882,83	332299,13

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

Buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)
Slasys Valerčius
(vardas ir pavardė)

(parašas)
Dalia Žvirbaitė
(vardas ir pavardė)