

Butrimonių pagrindinė mokykla

2019 m. rugsėjo 30 d.

Finansų ataskaitų rinkinys

Butrimonių pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195002618, Butrimonių k., ir sen. Šalčininkų raj.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS

2019-10-25

Nr. 3

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		352.457,18	357.141,58
I.	Nematerialusis turtas	3.1	88,40	138,17
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		88,40	138,17
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.2	352.368,78	357.003,41
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		332.228,48	337.160,30
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		4.445,96	4.715,42
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5.919,35	5.352,70
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		9.774,99	9.774,99
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	3.4	32.456,08	36.753,76
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		7.168,84	13.967,89
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		7.168,84	13.967,89
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			63,61
III.	Per vienus metus gautinos sumos		25.079,50	22.274,19
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	3.5	185,14	287,02
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.6	24.894,36	21.832,27
III.6	Kitos gautinos sumos			154,90
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.7	207,74	448,07
	IŠ VISO TURTO:		384.913,26	393.895,34
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.8	350.081,53	363.757,60
I.	Iš valstybės biudžeto		348.244,53	362.929,60
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1.837,00	828,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	3.9	24.945,62	21.611,21

Butrimonių pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195002618, Butrimonių k., ir sen. Šalčininkų raj.

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

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		24.945,62	21.611,21
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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	3.9.1	1.382,90	9,82
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		23.562,72	21.601,39
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		9.886,11	8.526,53
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9.886,11	8.526,53
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	4.0	1.359,58	2.619,42
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.526,53	5.907,11
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		384.913,26	393.895,34

Įstaigos kodas 2859

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



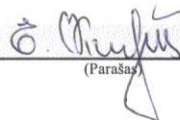
(Parašas)

Vilija Žutautienė

(Vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(Parašas)

Elena Kruglikova

(Vardas ir pavardė)

Butrimonių pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195002618, Butrimonių k., ir sen. Šalčininkų raj.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS**

2019-10-25 Nr. 3

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		209.428,44	186.095,63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	4.9	209.428,44	186.095,63
I.1	Iš valstybės biudžeto		209.411,23	184.431,92
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,29	
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		16,92	1.663,71
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.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		209.428,44	186.095,63
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		177.441,16	148.864,25
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6.332,42	6.052,38
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5.540,89	5.762,63
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		4.148,43	5.054,44
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		409,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.083,98	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12.734,30	17.165,47
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.738,26	3.196,46
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.359,58	1.987,64
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	4.0	1.359,58	1.987,64
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.359,58	1.987,64
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.359,58	1.987,64
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Ištaigos kodas 2859

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Vilija Žutautienė
(Vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Elena Kruglikova
(Vardas ir pavardė)



BUTRIMONIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

Valstybės biudžetinė įstaiga. Butrimonių k., 17157 Šalčininkų r. sav., tel. (8 380) 45 733 faks. (8 380) 47 733,
el. p. butrimonys@gmail.lt Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 1950026180.

Lietuvos Respublikos
Švietimo, mokslo ir sporto ministerijos
Buhalterinės apskaitos skyriui

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019- 10- 25 d. Nr. D3- 46

Butrimonys

1. BENDROJI DALIS

Butrimonių pagrindinė mokykla įsteigta 1997 m. rugsėjo 1 d. Butrimonių pagrindinės mokyklos veikla vykdoma, vadovaujantis Butrimonių pagrindinės mokyklos nuostatais patvirtintais Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministro 2018 m. kovo 20 d. įsakymu Nr. V-264.

Adresas: Mokyklos g. 3, Butrimonių k., Šalčininkų r. sav.

Teisinė forma – Valstybės biudžetinė įstaiga. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 195002618.

Veiklos sritis- švietimas (mokyklos, priskiriamos pagrindines mokyklos tipui), kodas 85

Mokykla yra atskiras juridinis vienetas, turintis antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu bei atsiskaitomąsias sąskaitas AB Luminor banke:

LT354010044400150515 – **biudžetinės lėšos;**

LT584010044400120516 – pajamų įmokų lėšos;

LT764010044400190517 – paramos lėšos;

LT794010044400150887 – paramos lėšos;

LT664010044400266454 – paramos lėšos;

Mokyklos vadovų skaičius – 1

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokykloje dirbo 22 darbuotojas (iš jų mokytojų 10).

Mokyklos finansavimas vykdomas pagal patvirtintą sąmatą „Švietimo, mokslo ir sporto administravimo programa“.

Finansų ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 metų rugsėjo mėnesio 30 dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių mokykla neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos „Apskaitos politika“ išsamiai aprašyta 2018 metų gruodžio 31 dienos Finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

3.1. Nematerialusis turtas

Butrimonių pagrindinė mokykla iš nematerialiojo turto turi programinę įrangą, kuri yra visiškai amortizuota, tačiau vis dar naudojama veikloje. 2019 m. rugsėjo 30 d. jos pradinė vertė 3.297,07 eurų. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laiko neribotas įstaiga neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį mokykla nematerialiojo turto nenurašė. Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, mokykla neturi. Turto, kuris nebenaudojamas mokyklos veikloje, taip pat nėra. Naujo turto, įsigyto perduoti ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams mokykloje nėra.

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialaus turto likutis vertė 2019 m. rugsėjo 30 d. lygi **352.457,18 eurų**.

Mokykloje yra ilgalaikis materialusis turtas, kuris yra visiškai nusidėvėjęs tačiau vis dar naudojamas veikloje: autotransporto priemonė, baldai, kitos biuro įranga. (įsigijimo savikaina – **38.830,22 eurų**)

Per ataskaitinį laikotarpį mokykla ilgalaikio materialaus turto nenurašė.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, mokykloje nėra.

Žemės ir pastatų, kurie naudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos taip pat nėra.

Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas mokyklos veikloje, nėra.

Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuoma (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

Mokykla neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų, nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

3.3. Biologinis turtas

Biologinio turto mokykla neturi.

3.4. Atsargos

Per ataskaitinį laikotarpį mokykla įsigijo atsargų (kartu su dyzeliniu kuru) ir ūkinio inventoriaus už 7.230,02 eurų, (Nurašytų ir sunaudotų savo reikmėms per ataskaitinį laikotarpį atsargų ir ūkinio inventoriaus savikaina 15.023,13 eurų.)

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – **7.168,84 eurų.**

t.t.: atsargos ir ūkinis inventorių – 7.148,13 eurų, dyz. kuras – 20,71 eurų.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iškart įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Trečiųjų asmenų laikomų atsargų nėra.

3.5. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 2019 m. rugsėjo 30 d. sudaro **185,14 eurų.** Tai tėvų įnašai už darželio paslaugas.

3.6. Per vienus metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos 2019 m. rugsėjo 30 d. sudaro **24.894,36 eurų.**

	2019 m.
Per vienus metus gautinos sumos iš viso:	24.894,36
Gautinos sumos už paslaugas(gautos pajamos už maitinimo paslaugas darželyje)	914,87
Sukauptos gautinos sumos (atostoginių kaupimai, elektros energijos ir šilumos pajamos, ir kitos paslaugos)	23.979,49

3.7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2019 m. rugsėjo 30 d. sudaro **207,74 eurų.**

Pinigai Luminor bankų sąskaitose eurais (biudžeto lėšos)	1,00
--	------

Pinigai Luminor bankų sąskaitose eurais (įplaukos už paslaugas, gautos pajamos už maitinimo paslaugas darželyje)	78,74
Pinigai Luminor bankų sąskaitose eurais (Tautos fondo aukoja įrengti mokyklos kieme vaikų žaidimo aikštelei)	128,00
Viso:	207,74

3.8. Finansavimo sumos

Finansavimo sumas **350.081,53 eurų**: iš valstybės biudžeto 348.244,53 eurų, ir iš kitų šaltinių 1.837,00 eurų.

Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo lėšų šaltinis	Gauto finansavimo būdas	Gauta finansavimo suma
Finansavimas pagal sąmatą (valstybės biudžeto lėšos)	VB	Pinigai	190832,11
Tautos fondo Lietuvos atstovybė	Kitų šaltinių	Pinigai ūkinėms prekėms	1009,00
Viso:			191.841,11
Nemokamai gauta:			
ŠMM Švietimo aprūpinimo centras	VB	Knygos	6,99
Švietimo informacinių technologijų centras	VB	Nešiojami kompiuteriai	1648,02
ŠMM Švietimo aprūpinimo centras	ES	Knygos	0,29
ŠMM Švietimo aprūpinimo centras	Kitų šaltinių	Knygos	16,92
Viso:			1.672,22

3.9. Įsipareigojimai

Ilgalaikių įsipareigojimų per ataskaitinį laikotarpį mokykloje nebuvo.

2019 m. rugsėjo 30 d. mokyklos trumpalaikiai įsipareigojimo sudaro **24.945,62 eurų**.

3.9.1. Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro **1.382,90 eurų**.

Tiekėjas	Už ką	Įsipareigojimo suma
UAB „Gelsva“	Vanduo ir aparatų nuoma	28,85
Šalčininkų rajono savivaldybės administracija	Rinkliava už atliekų tvarkymą	5,93
AB „Energijos skirstymo operatorius“	Komunalinės paslaugos (elektros energija)	73,37
UAB „Elektrum Lietuva“	Komunalinės paslaugos (elektros energija)	55,45
UAB „Alsanta“	Maitinimo paslaugos	711,63

Telia Lietuva, AB	Ryšių paslaugos	21,63
UAB „Alauša“	Kuras	254,50
UAB „Eišiškių komunalinis ūkis“	Šaltas vanduo ir kanalizacija	54,35
UAB „Stekas“	Programos aptarnavimą	70,09
Biudžetinė įstaiga Kertinis valstybės telekomunikacijų centras	Interneto paslaugos	88,66
UAB „Antaguti“	Šalutinių gyvūninių produktų išvežimą	10,94
UAB „Kenkėjų kontrolės tarnyba“	Už deratizaciją.	7,50
	IŠ VISO:	1.382,90

Sukauptos mokėtinios sumos **23.562,72 eurų**, sukauptos atostogos (darbo užmokestis 23.192,59 eurų socialinis draudimas 370,13 eurų).

4.0. Grynasis turtas

Sukauptos einamųjų metų perviršis ar deficitas **1.359,58 eurų** (tėvų įnašai už vaikų išlaikymą darželyje).

4.1. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį iš viso – **209.428,44 eurų**.

Iš valstybės biudžeto – 209.411,23 eurų.

Iš ES – 0,29

Kitų šaltinių – 16,92 eurų.

4.2. Sąnaudos

Mokyklos pagrindinės veiklos sąnaudos yra – **209.428,44 eurų**.

Kitų paslaugų sąnaudos sudaro: paslaugos už deratizaciją, dokumentų registravimo paslaugos, programos priežiūros paslaugos, kitos sąnaudos.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu dėl padidėjusio MMA, mokytojų etatino apmokėjimo labiausiai išaugo darbo užmokesčio sąnaudos.

4.3. Nebalansinės sąskaitos

2019 m. rugsėjo 30 d. nebalansinių sąskaitų likutis **57.461,75 eurų**.

Atsargos	Suma (Eur)
Savininkas Lietuvos Respublika - Žemė	2383,28
UAB „Eišiškių komunalinės ūkis“ - konteineris	145,89
UAB „Gelsva“ –K/Š vandens pilstymo aparatas PLUS	199,39
VĮ „Infostruktūra“ – įranga	0,29
Atiduotas naudojimui ūkinis inventoriųs	54732,90
Viso:	57.461,75

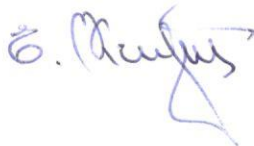
Pastaba Nr. 4.4. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitinių įverčių keitimo nebuvo, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių taip pat nebuvo.

Direktorė



Vilija Žutautienė

Vyr. buhalterė



Elena Kruglikova