

BIRŽŲ RAJONO GERMANIŠKIO PAGRINDINĖ MOKYKLĄ

191657042, Mokyklos aklg.5, Germaniškiok. Biržų r.

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS (VSAFAS) PAGAL
2015 M. BIRŽELIO 30 D. BŪKLĘ

Germaniškis,

2015-08-14

GERMANIŠKIO PAGRINDINĖ MOKYKLA

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. BŪKLĘ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015-08-14 Nr. S- 303

Germaniškis

I. BENDROJI DALIS

Germaniško pagrindinė mokykla (kodas 191657042), vykdo pagrindinį ugdymą. Mokyklos steigėja – Biržų rajono taryba. Kaip juridinis asmuo, turi savo atsiskaitomąją sąskaitą AB DNB banko Biržų poskyryje, antspaudą, blankus su mokyklos pavadinimu, buveinės adresas: Germaniško k. 41431 Biržų rajonas. Finansuojama iš Biržų rajono savivaldybės ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto. Tvarko apskaitą, sudaro ir teikia finansines ir biudžeto vykdymo ataskaitas.

Kontroliuojamų subjektų, t.y. filialų bei kitų struktūrinių padalinių neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį vidutinis darbuotojų skaičius buvo 32, paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena darbuotojų skaičius buvo 30 (pedagoginiai darbuotojai ir administracinis ir aptarnaujantis personalas, dirbantys pagal darbo sutartis).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimo nebuvo. Nuo 2015 metų rugsėjo 1 d. bus pertvarkyta Biržų rajono Germaniško pagrindinės mokyklos struktūra ir pakeistas pavadinimas į Biržų r. Germaniško mokyklą – daugiafunkcį centrą.

II. APSKAITOS POLITIKA

Germaniško pagrindinės mokyklos apskaitos politika ir individualus sąskaitų planas patvirtinti mokyklos direktoriaus įsakymu. Finansinės ataskaitos parengtos pagal VSAFAS reikalavimus.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

Biudžeto vykdymo ataskaitos sudaromos eurais ir eurocentais, detalizuojant pagal valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį ir valstybės biudžeto ekonominės klasifikacijos straipsnį. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai likutine verte.

2. 301,81 Eur. gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas likutį pagal birželio 30 dienos būklę sudaro gautini tėvų įnašai už vaikų išlaikymą ikimokyklinio – priešmokyklinio ugdymo grupėje.

3. Sukauptos gautinos sumos 41319,56 Eur. :
iš jų – 98,83 Eur. sukauptos įstaigos pajamos;
41220,73 Eur. sukauptos finansavimo pajamos:
iš jų savivaldybės biudžeto lėšos nepiniginiam turtui 7989,25 Eur.
Savivaldybės biudžeto lėšos kitoms išlaidoms 13280,99 Eur..
Mokinio krepšelio lėšos kitoms išlaidoms 19950,49 Eur.

4. kitas gautinas sumas -27,70 Eur. sudaro per daug pervesta sąnaudų kompensavimo už komunalines paslaugas iš maitinimą teikiančios įmonės.

5. Pinigų, gautų iš kitų šaltinių likutis birželio 30 dienos būklei pavedimų lėšų sąskaitoje iš kitų šaltinių buvo 101,11 Eur..

6. Gautos bet nepanaudotos finansavimo (finansavimo sumų likutis 2015 m. birželio 30 d. (20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedo 13 skiltis)

7. Įsipareigojimus (trumpalaikius) sudaro mokėtinos sumos kreditoriams 12571,67 Eur.; mokėjimai, susiję su darbo užmokesčiu 13547,68 Eur. (darbo užmokestis, pajamų mokestis, įmokos sodrai ir mokėjimai pagal vykdomąjį raštą); sukauptos mokėtinos sumos 12356,04 Eur. (atostogų rezervas ir nuo jo priskaitymai sodrai).

8. Pagrindinės veiklos kitas pajamas 672,70 Eur. sudaro priskaityti tėvų įnašai už vaikų išlaikymą ikimokyklinio priešmokyklinio ugdymo grupėje.

9. Finansinės ir investicinės veiklos rezultata 2,05 Eur. sudaro sumokėti delspinigiai sodrai už pavėluotai pervestą dalį įmokų.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ 4 priedo 4 skiltis:

1 eil. Finansavimo sumas (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą iš valstybės biudžeto sudaro 76981,19., iš jų:

MK kitoms išlaidoms – 73744,11 Eur..

VB lėšos nemokamam maitinimui 3237,08 Eur.:

2 eil. iš savivaldybės biudžeto gautos finansavimo sumos sudaro 60452,82 Eur., iš jų :

savivaldybės biudžeto lėšos nepiniginiam turtui 13230,59 Eur.

kitoms išlaidoms savivaldybės biudžeto lėšos 47222,23 Eur.

9 skiltis, 1 eil. Finansavimo sumų sumažėjimas, panaudojus savo veikloje iš valstybės biudžeto 77275,51 Eur. :

- Moksleivio krepšelio lėšos kt. išlaidoms – 73788,53 Eur., iš jų
- Moksleivio krepšelio lėšos (nepiniginiam turtui – IT nusidėvėjimas) – 249,90 Eur.
- Nemokamo maitinimo (kitoms išlaidoms) –3237,08 Eur..

2 eil. Finansavimo sumų sumažėjimas, panaudojus savo veikloje gautas iš savivaldybės biudžeto lėšas – 57568,38 Eur., iš jų :

- nepiniginiam turtui (atsargų panaudojimas ir IT nusidėvėjimas)– 10300,97 Lt.
- kitoms išlaidoms – 47267,41 Eur..

PRIDEDAMA: 1. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (4 priedas), 1 lapas.

Įvykdyta ataskaitinė užduotis
2023.09.30

Direktorius

Vyr. buhalterė

[Signature]

[Signature]

Gediminas Janeliūnas

Danguolė Rakickienė

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

Biržų rajono Germanišio pagrindinė mokykla
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)
191657042 Germanišio k., LT-41431 Biržų r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengtinio veiklos rezultatų ataskaitiniais laikotarpiais veiklos rezultatų mastelio, lygio, adreso)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2015 m. rugpjūčio 14 d. 5.80.5
(data)

Pateiktino valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		137.864,65	145.862,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		137.191,95	145.176,47
I.1.	Iš valstybės biudžeto		79.919,88	83.564,22
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		56.797,60	60.994,06
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		171,96	101,81
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		302,51	516,38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P8	672,70	685,53
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		672,70	685,53
III.2.	Pervestimų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		137.276,67	145.410,81
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		111.691,11	114.158,41
II.	NUOSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2.172,09	2.144,82
III.	KOMUNALINIŲ PASIŲGŲ IR RYŠIŲ		10.880,95	12.678,02
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		3.924,05	5.882,57
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		247,84	28,96
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOJŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		573,45	1.489,59
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7.610,60	8.931,36
XIV.	KITOS		176,60	97,08
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		587,98	451,19
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
II.	PERVESTIMŲ Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI	P9	-2,05	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PETNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIES NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		585,93	451,19
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		585,93	451,19
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJAMŲJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIJAI			

Taukinai direktoriaus funkcijas atliekanti
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracinis vadovas)


(parašas)

Vita Drevinskienė
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausias buhalteris / buhalterė)


(parašas)

Danguolė Rukiekienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo šaltinius pagal šaltinį, išskyrus patirtą ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateiktino žemumoje A sąlyga)

FINANSAVIMO ŠALTINIŲ PAGAL ŠALTINĮ TIRIAMŲ PASIRUŠŲ IR JŲ POKYČIŲ LAIPIR ATASKAITINĖ PATIKSAVIMŲ LAIKOTARPIŲ

2025-08-31 07.8.2025

Kl. Nr.	Finansavimo šaltinis	Finansavimo šaltinio šaltinis (pinigus), išskyrus medžiagines išlaidas	Per ataskaitinį laikotarpį											
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	16 metų bei ilgiau (išskyrus valstybės biudžetui asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užskaito vadovėlių ir tarptautinių organizacijų):	3 100,67	76 981,19	0,00	10,59	0,00	0,00	0,00	-77 275,51	0,00	0,00	0,00	0,00	2 825,94
1.1	neįmokėjimai laisvai pinigai	3 065,25		0,00	13,39		0,00		-249,86	0,00		0,00	0,00	2 825,94
1.2	kitas mokėjimas laisvomis pinigais	44,42	76 981,19	0,00	0,00	0,00	0,00	-77 025,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	16 savivaldybės biudžetui (išskyrus savivaldybės biudžetui asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užskaito vadovėlių ir tarptautinių organizacijų):	139 304,33	60 452,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57 468,38	0,00	0,00	0,00	0,00	142 185,77
2.1	neįmokėjimai laisvai pinigai	139 258,15	13 230,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 800,97	0,00	0,00	0,00	0,00	142 185,77
2.2	skaitos bilionais kompiuteriai	45,18	47 222,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17 267,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	16 Europos Sąjungos, užskaito ir tarptautinių organizacijų (finansavimo šaltinis, gautas iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo šaltinių, išskyrus ar savivaldybės biudžetui iš praeities laikotarpio):	20 228,66	0,00	0,00	4,62	0,00	0,00	0,00	-171,96	0,00	0,00	0,00	0,00	20 161,32
3.1	neįmokėjimai laisvai pinigai	20 228,66	4,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-171,96	0,00	0,00	0,00	0,00	20 161,32
3.2	kitas mokėjimas laisvomis pinigais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	16 kitų šaltinių:	405,02	56,00	0,00	9,96	0,00	0,00	0,00	-202,51	0,00	0,00	0,00	0,00	168,47
4.1	neįmokėjimai laisvai pinigai	85,33	56,00	0,00	9,96	0,00	0,00	0,00	-206,51	0,00	0,00	0,00	0,00	34,91
4.2	kitas mokėjimas laisvomis pinigais	319,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5,80	0,00	0,00	0,00	0,00	133,56
5.	16 viso finansavimo šaltinių	163 144,68	137 434,01	0,00	25,17	0,00	0,00	0,00	-133 118,36	0,00	0,00	0,00	0,00	165 341,50

* Šalies skilimo padėkos finansavimo šaltinį priskyrimas, patikrinus, ar šaltinis buvo išskirtas iš biudžeto, finansavimas šaltinis su finansavimo šaltinio

Patikrinęs: Albertas Štambelis, Albertas Štambelis
Patikrinęs: Albertas Štambelis, Albertas Štambelis
Patikrinęs: Albertas Štambelis, Albertas Štambelis