

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Biržų r. Germaniško mokykla - daugiaviečių centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
191657042 Germaniško k., LT-41431 Biržų r.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016 m. balandžio 19 d. *2016-10-19*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabas Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P1	189.834,20	190.883,33
I.	Nematerialusis turtas		39.600,21	39.600,21
I.1	Pėtrios darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		39.600,21	39.600,21
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		150.233,99	151.283,12
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		148.024,70	148.779,20
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.209,29	2.503,92
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		32.914,19	29.286,60
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.461,09	2.964,58
I.	Atsargos		1.461,09	2.964,58
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.461,09	2.964,58
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		31.005,45	25.937,44
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	P2	188,97	185,12
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P3	30.056,19	25.575,12
III.6	Kitos gautinos sumos	P4	760,29	177,20
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P5	447,65	384,58
	IŠ VISO TURTO:		222.748,39	220.169,93
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P6	191.817,78	193.882,00
I.	Iš valstybės biudžeto		35.611,06	35.736,01
II.	Iš savivaldybės biudžeto		135.905,15	137.791,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		19.866,89	19.952,87
IV.	Iš kitų šaltinių		434,68	402,06
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P7	29.893,49	25.417,36
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		29.893,49	25.417,36
II.1	Ilgalaikių atidėjinų 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 biudžetą ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6.470,83	3.249,14
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14.397,26	13.142,82
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		9.025,40	9.025,40
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1.037,12	870,57
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.037,12	870,57
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P8	166,55	203,11
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		870,57	667,46
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		222.748,39	220.169,93

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

(parašas)

Godiminas Jančiūnas
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Danguolė Rakickienė
(vardas ir pavardė)

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

Biržų r. Germanišio mokykla - daugiafunkcis centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191657042 Germanišio k., LT-41431 Biržų r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2016 m. balandžio 19 d. Nr. 5-140
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		65.864,31	66.372,24
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		65.560,86	66.007,19
I.1.	Iš valstybės biudžeto		25.868,58	31.617,49
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		39.317,44	34.120,91
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		85,98	85,98
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		288,86	182,81
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P9	303,45	365,05
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		303,45	365,05
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		65.697,76	67.182,14
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		47.798,19	49.240,82
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.049,13	1.092,84
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10.458,26	9.486,16
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2.220,26	2.482,13
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		8,12	247,84
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		40,00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		418,22	475,08
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		65,36	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3.375,63	4.070,27
XIV.	KITOS		264,59	87,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		166,55	-809,90
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-2,05
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	P10	166,55	-811,95
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		166,55	-811,95
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bualteris))


(parašas)

Gediminas Janeliūnas
(vardas ir pavardė)

Danguolė Rakickienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame rašte forma)

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

2016.03.31

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai 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 pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1												
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	35.736,01	26.102,29	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.227,24	0,00	0,00	0,00	35.611,06
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	35.736,01	26.102,29					-124,95				35.611,06
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							-26.102,29				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	137.791,06	32.802,16	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.688,07	0,00	0,00	0,00	135.905,15
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	137.791,06	7.285,06					-9.170,97				135.905,15
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		25.517,10					-25.517,10				0,00
3.	Iš 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):	19.952,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-85,98	0,00	0,00	0,00	19.866,89
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	19.952,87						-85,98				19.866,89
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	402,06	146,00	0,00	175,48	0,00	0,00	-288,86	0,00	0,00	0,00	434,68
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	17,49		77,23	175,48			-261,41				8,79
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	384,57	146,00	-77,23				-27,45				425,89
5.	Iš viso finansavimo sumų	193.882,00	59.050,45	0,00	175,48	0,00	0,00	-61.290,15	0,00	0,00	0,00	191.817,78

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

GERMANIŠKIO MOKYKLA-DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. BŪKLĘ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016-04-19 Nr. S-138

Germaniškis

I. BENDROJI DALIS

Germaniško mokykla – daugiafunkcis centras (kodas 191657042), vykdo ikimokyklinį, priešmokyklinį, pradinį ir pagrindinį ugdymą. Vykdoma socialinė, kultūrinė ir projektinė veikla. Mokyklos-centro steigėja – Biržų rajono savivaldybės taryba. Kaip juridinis asmuo, turi savo atsiskaitomąją sąskaitą AB DNB banko Biržų poskyryje, antspaudą, blankus su mokyklos pavadinimu, buveinės adresas: Mokyklos aklg.5, Germaniško k. 41431 Biržų rajonas. Finansuojama iš Biržų rajono savivaldybės ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto. Turi teisę gauti paramą ir labdarą. Savarankiškai 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 31, paskutine ataskaitinio laikotarpio diena darbuotojų skaičius buvo 31 (pedagoginiai darbuotojai ir administracinis ir aptarnaujantis personalas, dirbantis pagal darbo sutartis).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo nebuvo. Mokyklos-centro veiklos nutraukimas ar restruktūrizavimas nevyksta.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašų didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginių 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 finansinės būklės ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai rodomas likutine verte.

2. 188,97 Eur. gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas likutį pagal kovo 31 dienos būklę sudaro gautini tėvų įnašai už vaikų išlaikymą ikimokyklinio – priešmokyklinio ugdymo grupėje.

3. Sukauptos gautinos sumos 30056,19 Eur. :
iš jų – 210,36 Eur. sukauptos įstaigos pajamos;
29845,83 Eur. sukauptos finansavimo pajamos:
iš jų savivaldybės biudžeto lėšos nepiniginiam turtui 4167,50 Eur.
Savivaldybės biudžeto lėšos kitoms išlaidoms 13541,66 Eur..
Mokinio krepšelio lėšos kitoms išlaidoms 12136,67 Eur.

4. kitas gautinas sumas 760,29 Eur. sudaro sąnaudų kompensavimas už komunalines paslaugas iš maitinimą teikiančios įmonės, viešosios bibliotekos, med. punkto ir LRTC už interneto įrangos sunaudotą elektros energiją.

5. Pinigų, gautų iš kitų šaltinių likutis kovo 31 dienos būklei pavedimų lėšų sąskaitoje iš kitų šaltinių buvo 447,65 Eur. .

6. Gautas bet nepanaudotas finansavimo (finansavimo sumų likutis 2016 m. kovo 31 d. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedo 13 skiltis) sumas sudaro ilgalaikio turto likutinė ir atsargų vertė.

7. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:
- mokėtinos sumos tiekėjams 6470,83 Eur. (iš jų 47,66 Eur. spec. lėšos) ;
- mokėjimai, susiję su darbo užmokesčiu iš savivaldybės biudžeto ir mokinio krepšelio lėšų 14397,26 Eur. (darbo užmokestis, pajamų mokestis, įmokos sodrai ir mokėjimai pagal vykdomąjį raštą);
-sukauptos mokėtinos sumos 9025,40 Eur. (atostogų rezervas ir nuo jo priskaitymai sodrai).

8. Einamųjų metų perviršį ir deficitą sudaro pagrindinės veiklos kitų pajamų nepanaudotas likutis 166,55 eur.

9. Pagrindinės veiklos kitas pajamas 303,45 Eur. sudaro priskaityti tėvų įnašai už vaikų išlaikymą ikimokyklinio priešmokyklinio ugdymo grupėje.

10. Veiklos rezultatas yra grynasis perviršis 166,55 Eur. gautas iš pagrindinės veiklos kitų pajamų.

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 turta iš valstybės biudžeto sudaro 26102,29., iš jų:

MK kitoms išlaidoms – 25086,32 Eur..

VB lėšos nemokamam maitinimui 1015,97 Eur.:

2 eil. iš savivaldybės biudžeto gautos finansavimo sumos sudaro 27240,89 Eur., iš jų :

savivaldybės biudžeto lėšos nepiniginiam turtui 7285,06 Eur.
kitoms išlaidoms savivaldybės biudžeto lėšos 25517,10 Eur.

9 skiltis, 1 eil. Finansavimo sumų sumažėjimas, panaudojus savo veikloje iš valstybės biudžeto 26227,24 Eur. :

- Moksleivio krepšelio lėšos kt. išlaidoms – 25086,32 Eur., iš jų
- Moksleivio krepšelio lėšos (nepiniginiam turtui – IT nusidėvėjimas) – 124,95 Eur.
- Nemokamo maitinimo (kitoms išlaidoms) –1015,97 Eur..

2 eil. Finansavimo sumų sumažėjimas, panaudojus savo veikloje gautas iš savivaldybės biudžeto lėšas – 34688,07 Eur., iš jų :
nepiniginiam turtui (atsargų panaudojimas ir IT nusidėvėjimas)– 9170,97 Eur.
kitoms išlaidoms – 25517,10 Eur..

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

Direktorius

Vyr. buhalterė



Gediminas Janeliūnas

Danguolė Rakickienė