

Mažeikių "Jievaro" pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190985634, Laižuvos g.3, Mažeikiai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 - 05 - 07 Nr. *h5*

(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	639 396,35	645 867,84
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.1.	639 396,35	645 867,84
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai	1.1.1.	626 165,77	631 096,18
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai	1.1.2.	221,43	316,35
II.6.	Transporto priemonės	1.1.3.	12 770,73	14 141,78
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga	1.1.4.	238,42	313,53
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2	153 464,20	63 393,49
I.	Atsargos	2.1.	2 059,67	1 656,29
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		2 059,67	1 656,29
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	2.2.	27,54	256,56
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2.3.	149 068,87	57 986,36
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, turą, paslaugas	2.3.1.	1 688,68	1611,00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	2.3.2.	146 085,01	55 449,02
III.6.	Kitos gautinos sumos	2.3.3.	1 295,18	926,34
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.4.	2 308,12	3 494,28
	IŠ VISO TURTO:		792 860,55	709 261,33
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3	644 624,98	652 201,31
I.	Iš valstybės biudžeto	3.1.	428 447,50	432 779,40
II.	Iš savivaldybės biudžeto	3.2.	917,13	1 061,94
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	3.3.	213 414,11	214 865,69
IV.	Iš kitų šaltinių	3.4.	1 846,24	3 494,28
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	148 235,57	57 060,02
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		148 235,57	57 060,02
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	4.1.	10 075,91	1 617,45
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4.2.	56 847,15	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	4.3.	81 312,51	55 442,57
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		792 860,55	709 261,33

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

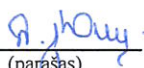

(parašas)

Valentinus Semčenka

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Daiva Kateivienė

(vardas ir pavardė)

Mažeikių "Jievaro" pagrindinė mokykla
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190985634, Laižuvos g.3, LT-89213 Mažeikiai
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA


PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018 - 05 - 07 Nr. *hb*
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	5	255 305,47	237 224,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		251 662,27	237 224,81
I.1.	Iš valstybės biudžeto	5.1.	247 733,02	235 562,35
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	5.2.	144,81	144,81
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	5.3.	1 451,58	1 433,67
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	5.4.	2 332,86	83,98
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3 643,20	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	5.5.	3 643,20	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	6	255 305,47	237 224,81
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		217 377,24	209 821,19
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6 471,49	6 450,40
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7 296,44	7 930,36
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1 448,76	2 040,59
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		399,00	54,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		401,24	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3 541,46	6 345,66
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ	6.1.	3 449,99	3 237,99
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	6.2.	14 919,85	1 344,62
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	7.		2 910,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	8.		2 910,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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


(parašas) Valentinas Semčenko
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Daiva Kateivienė
(vardas ir pavardė)

Mažeikių „Jėzaro“ pagrindinė mokykla

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	6	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus nentylgintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Nentylgintinai 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	6	8	9	10	11	12	13		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	432 779,40	152 765,13				157 097,03					428 447,50		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	431 624,06	3 111,32				7 583,06					427 152,32		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 155,34	149 653,81				149 513,97					1 295,18		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	1 061,94					144,81					917,13		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 061,94					144,81					917,13		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
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);	214 865,69					1 451,58					213 414,11		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	214 865,69					1 451,58					213 414,11		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
4.	Iš kitų šaltinių;	3 494,28	0,32		684,50		2 332,86					1 846,24		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00			684,50		684,50					0,00		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 494,28	0,32				1 648,36					1 846,24		
5.	Iš viso finansavimo sumų	652 201,31	152 765,45		684,50		1 61 026,28					644 624,98		

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

Mažeikių "Jievaro" pagrindinė mokykla

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		432 779,40	432 779,40		428 447,50	428 447,50
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1 061,94	1 061,94		917,13	917,13
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)		214 865,69	214 865,69		213 414,11	213 414,11
4.	Iš kitų šaltinių		3 494,28	3 494,28		1 846,24	1 846,24
5.	Iš viso		652 201,31	652 201,31		644 624,98	644 624,98

Mažeikių „Jievaro“ pagrindinė mokykla

įstaigos kodas 190985634, adresas Laižuvos g.3, Mažeikiai,tel./faksas:8-443 98711, el.p.mokykla@jievaras.lt

2018 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. gegužės mėn. 7 d.

Mažeikiai

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga Mažeikių „Jievaro“ pagrindinė mokykla įmonės kodas 190985634, nauju pavadinimu įregistruota 2013 m. rugpjūčio 8 d., valstybės įmonės registrų centre. Mokyklos adresas: Laižuvos g.3 LT-89213 Mažeikiai. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos steigėjas ir savininkas – Mažeikių rajono savivaldybė. Veiklos pradžia 1961 m. vasario 1 d.

Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos pagrindinė veikla – švietimas, pagrindinis ugdymas, kodas 85.31.10. Kitos veiklos rūšys – maitinimo paslaugų teikimas.

Mažeikių „Jievaro“ pagrindinė mokykla kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Mažeikių „Jievaro“ pagrindinėje mokykloje per 2018 m. I ketvirtį vidutiniškai dirbo 64 darbuotojai.

Mažeikių „Jievaro“ pagrindinė mokykla vykdo ugdymo kokybės ir mokymosi aplinkos užtikrinimo programą.

Mažeikių „Jievaro“ pagrindinė mokykla ugdo Mažeikių miesto, rajono, ir kitų aplinkinių miestų ir rajonų sutrikusio intelekto vaikus ir jaunuolius, nepajėgiančius mokytis kartu su bendraamžiais bendrojo lavinimo mokyklose. Mažėjant mokinių skaičiui, atitinkamoms institucijoms juos norint ir integruojant į bendrojo lavinimo mokyklas, sumažėja gaunamas finansavimas mokyklos veiklai. Ir tada mokykla negali maksimaliai išnaudoti savo galimybių neįgalių mokinių integracijai į visuomenę.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti mokyklos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Mažeikių „Jievaro“ pagrindinė mokykla tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka, bei taiko buhalterinės apskaitos vadovą, patvirtintą direktoriaus 2017 m. lapkričio 30 d. įsakymu Nr. VI-239, taip pat vadovaujasi mokyklos sąskaitų planu, kuris patvirtintas direktoriaus 2017 m. lapkričio 30 d. įsakymu Nr. VI-240.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2017 metų metiniame finansinio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

ILGALAIKIS TURTAS (pastabos Nr.1)

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje registruota ilgalaikio turto likutinė vertė – 639.396,35 Eur., kurį sudaro:

Nematerialusis turtas

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje nematerialiojo turto likučio nėra, pilnai amortizuotas.

Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos nematerialusis turtas tai programinė įranga, kurios įsigijimo savikaina - **4.323,54 Eur.**, sukaupta amortizacija - **4.323,54 Eur.**

Finansavimo šaltinis – kitų šaltinių lėšos.

Nematerialaus turto, kuris vis dar naudojamas mokyklos veikloje, įsigijimo savikaina – **4.323,54 Eur.**

Ilgalaikis materialusis turtas (pastabos Nr.1.1.)

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje registruota ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – **639.396,35 Eur.**, kurį sudaro:

- pastatai, kurių likutinė vertė – **626.165,77 Eur.** (pastabos Nr.1.1.1.)

bendra įsigijimo savikaina - 842.213,62 Eur., sukauptas nusidėvėjimas – 216.047,85 Eur.;

- mašinos ir įrenginiai, kurių likutinė vertė – **221,43 Eur. (pastabos Nr.1.1.2.)**

įsigijimo savikaina – 21.395,19 Eur., sukauptas nusidėvėjimas – 21.173,76 Eur.;

- transporto priemonės, kurios likutinė vertė – **12.770,73 Eur. (pastabos Nr.1.1.3.)**

įsigijimo savikaina – 37.230,58 Eur., sukauptas nusidėvėjimas – 24.459,85 Eur.;

- baldai ir biuro įranga, kurių likutinė vertė - **238,42 Eur. (pastabos Nr.1.1.4.)**

įsigijimo savikaina – 15.684,87 Eur., sukauptas nusidėvėjimas – 15.446,45 Eur. Iš jų;

- baldai, kurių likutinė vertė – 27,75 Eur., įsigijimo savikaina – 4.089,72 Eur.,

sukauptas nusidėvėjimas – 4.061,97 Eur.

- kompiuterinė įranga, kurios likutinė vertė – 210,67 Eur., įsigijimo savikaina – 11.595,15 Eur.,

sukauptas nusidėvėjimas – 11.384,48 Eur.,

Ilgalaikio turto, 2018 m. kovo 31 d. likutinės vertės – 639.396,35 Eur. Finansavimo

šaltiniai:

valstybės biudžeto lėšos savarankiškoms funkcijoms atlikti – **425.065,11 Eur.;**

savivaldybės biudžeto lėšos – **917,13 Eur.;**

europos sąjungos paramo lėšos – **213.414,11 Eur.**

Ilgalaikio turto įsigijimo savikainos – 920.847,80 Eur. Finansavimo šaltiniai:

valstybės biudžeto lėšos savarankiškoms funkcijoms atlikti – **652.006,64 Eur.;**

savivaldybės biudžeto lėšos - **2.896,20 Eur.;**

europos sąjungos paramos lėšos – **235.646,92 Eur.;**

kitų šaltinių lėšos – **30.298,04 Eur.**

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas mokyklos veikloje, bendra įsigijimo savikaina 2018 m. kovo 31 d. – 35.443,40 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris visiškai nudėvėtas, bet mokykloje nenaudojamas nėra.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena ilgalaikio turto likutis sumažėjo 6.471,49 Eur., tai dėl sukaupto nusidėvėjimo per ataskaitinį laikotarpį.

TRUMPALAIKIS TURTAS (pastabos Nr.2)

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje registruotas trumpalaikio turto likutis – **153.464,20 Eur.**, kurį sudaro:

Atsargos (pastabos Nr.2.1.)

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje registruotas atsargų likutis – **2.059,67 Eur.**, iš jų:

mokinio pažymėjimai – 3,36 Eur., medikamentai – 117,27 Eur., ūkinės prekės - 413,38 Eur., degalai – 35,66 Eur., atsarginės dalys – 1.490,00 Eur.

Finansavimo šaltiniai:

valstybės biudžeto lėšos savarankiškoms funkcijoms atlikti – **2.056,89 Eur.;**

valstybės biudžeto lėšos mokymo reikmėms finansuoti – **2,78 Eur.**

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena atsargų likutis padidėjo 403,38 Eur., dėl mažesnio atsargų panaudojimo mokyklos veikloje.

Išankstiniai apmokėjimai (pastabos Nr.2.2.)

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje registruotas išankstinių apmokėjimų likutis – **27,54 Eur.**, tai spaudos prenumerata II ketvirčiui.

Finansavimo šaltinis - valstybės biudžeto lėšos savarankiškoms funkcijoms atlikti.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena išankstinių apmokėjimų likutis sumažėjo 229,02 Eur., nes nebuvo reikalinga daugiau apmokėti sąskaitų už suteiktas paslaugas.

Per vienus metus gautinos sumos (pastabos Nr.2.3.)

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje registruotas per vienus metus gautinų sumų likutis – **149.068,87 Eur.**, iš jų:

gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas (pastabos Nr.2.3.1.)

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje registruotas gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas likutis – **1.688,68 Eur.**, tai mokinių tėvų/globėjų įsiskolinimas už maitinimo paslaugas už kovo mėnesį.

Finansavimo šaltinis- specialiosios programos lėšos.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas likutis padidėjo 77,68 Eur., nes apmokėta mažiau sąskaitų už suteiktas paslaugas.

sukauptos gautinos sumos (pastabos Nr.2.3.2.)

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje registruotas sukauptų gautinų sumų likutis – **146.085,01 Eur.**, tai :

sukaupti darbuotojų atostoginių kaupiniai – 81.312,51 Eur. Finansavimo šaltiniai:

valstybės biudžeto lėšos mokymo reikmėms finansuoti – 50.126,90 Eur.,

valstybės biudžeto lėšos savarankiškoms funkcijoms atlikti – 31.185,61 Eur.

mokėtinos sumos tiekėjams – 7.925,35 Eur.

Finansavimo šaltiniai:

valstybės biudžeto lėšos savarankiškoms funkcijoms atlikti – 7.154,60 Eur.,

valstybės biudžeto lėšos iš socialinės paramos skyriaus nemokamam maitinimui – 770,75 Eur.

mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams ir mokesčiai už kovo mėn. – 56.847,15 Eur.

Finansavimo šaltiniai:

valstybės biudžeto lėšos mokymo reikmėms finansuoti – 30.394,86 Eur.,

valstybės biudžeto lėšos savarankiškoms funkcijoms atlikti – 26.452,29 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sukauptų gautinų sumų likutis padidėjo 90.635,99 Eur., dėl neišmokėtų atlyginimų, nesumokėtų mokesčių ir neapmokėtų sąskaitų už kovo mėnesį.

kitos gautinos sumos (pastabos Nr.2.3.3.)

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje registruotas kitų gautinų sumų likutis – **1.295,18 Eur.**, tai gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš:

Mažeikių rajono Kontrolės ir audito tarnybos už komunalines ir ryšio paslaugas – 196,52 Eur.;

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos už komunalines paslaugas – 508,17 Eur.;

UAB “Grūstės” už komunalines paslaugas – 590,49 Eur.

Finansavimo šaltinis - valstybės biudžeto lėšos savarankiškoms funkcijoms atlikti.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena kitų gautinų sumų likutis padidėjo 368,84 Eur., dėl neapmokėtų sąskaitų už suteiktas paslaugas.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastabos Nr.2.4.)

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje registruotas pinigų ir pinigų ekvivalentų likutis – **2.308,12 Eur.**

Finansavimo šaltiniai:

kitų šaltinių lėšos mokyklos sąskaitoje – 1.846,24 Eur., iš jų:

- GPM parama (2 proc.) – 1.239,34 Eur.,
- parama – 606,90 Eur.

specialiosios programos lėšos (tėvų įnašai) mokyklos sąskaitoje – 461,88 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pinigų ir pinigų ekvivalentų likutis sumažėjo 1.186,16 Eur., nes buvo įsigyta ūkinio inventoriaus.

TRUMPALAIKIO TURTO 2018 m. kovo 31 d. likučio – 153.464,20 Eur. Finansavimo šaltiniai:

valstybės biudžeto lėšos mokymo reikmėms finansuoti – **80.524,54 Eur.;**

valstybės biudžeto lėšos savarankiškoms funkcijoms atlikti – **68.172,11 Eur.;**

valstybės biudžeto lėšos iš socialinės paramos skyriaus nemokamam maitinimui – **770,75 Eur.;**

specialiosios programos lėšos – **2.150,56 Eur.;**

kitų šaltinių lėšos – **1.846.24 Eur.**

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena trumpalaikio turto likutis padidėjo 90.070,71 Eur., šio skirtumo didžiausią dalį sudaro neišmokėtas atlyginimas, nesumokėti mokesčiai ir neapmokėtos sąskaitos už kovo mėnesį.

FINANSAVIMO SUMOS (pastabos Nr.3)

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje registruotas finansavimo sumų likutis – **644.624,98 Eur.**, kurį sudaro:

- iš valstybės biudžeto, likutis – 428.447,50 Eur. (pastabos Nr.3.1.)

tai ilgalaikio turto likutinė vertė- 425.065,11 Eur., atsargų likutis- 2.059,67 Eur., išankstinių apmokėjimų likutis – 27,54 Eur., gautinų sumų likutis- 1.295,18 Eur. ;

- iš savivaldybės biudžeto, likutis – 917,13 Eur. (pastabos Nr.3.2.)

tai ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė:

- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų, likutis– 213.414,11 Eur. (pastabos Nr.3.3.)

tai ilgalaikio turto likutinė vertė, gautas finansavimas iš Europos Sąjungos pagal mokyklos investicinį projektą;

- iš kitų šaltinių, likutis – 1.846,24 Eur. (pastabos Nr.3.4.)

tai lėšų likutis sąskaitoje.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena finansavimo sumų likutis yra mažesnis 7.576,33 Eur., šio skirtumo didžiausią dalį sudaro sukauptas nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumų panaudojimą pateikta 1 priede. Finansavimo sumų likučių informacija pateikta 2 priede.

1 priedas. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį:

Per ataskaitinį laikotarpį iš valstybės biudžeto gauta finansavimo sumų – **152.765,13 Eur.**, iš jų: valstybės biudžeto lėšos savarankiškomis funkcijoms atlikti – **81.716,79 Eur.**(nepiniginiam turtui įsigyti – 2.933,38 Eur., kitoms išlaidoms kompensuoti – 78.783,41 Eur.);

valstybės biudžeto lėšos mokymo reikmėms finansuoti – **69.893,74 Eur.** (nepiniginiam turtui įsigyti – 177,94 Eur., kitoms išlaidoms kompensuoti- 69.715,80);

valstybės biudžeto lėšos iš Mažeikių rajono savivaldybės administracijos socialinės paramos skyriaus (nemokamam mokinių maitinimui) – **1.154,60 Eur.** (kitoms išlaidoms kompensuoti).

Per ataskaitinį laikotarpį iš kitų šaltinių gautos finansavimo sumos – **0,32 Eur.**, tai gauta parama (kitoms išlaidoms kompensuoti) iš fizinio asmens.

Neatlygintinai gautas turtas iš kitų šaltinių – **684,50 Eur.**, tai gautos atsargos: iš UAB “Edzaras” kanceliarinės prekės už 513,95 Eur., iš UAB agrofirma “Sėklos” daržovių sėklos už 6,55 Eur., iš AB “Orlen Lietuva” kompiuteriai už 160,00 Eur., iš UAB “Gautra”, UAB “Elmaga”, UAB “Stega” knygos už 4,00 Eur.

ĮSIPAREIGOJIMAI (pastabos Nr.4)

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje registruotas įsipareigojimų likutis – **148.235,57 Eur.**, tai trumpalaikiai įsipareigojimai kurį sudaro:

tiekėjams mokėtinos sumos (pastabos Nr.4.1.)

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje registruotas tiekėjams mokėtinų sumų likutis – **10.075,91 Eur.** **Finansavimo šaltiniai:**

valstybės biudžeto lėšos savarankiškoms funkcijoms atlikti – 7.154,60 Eur. (už maitinimo paslaugas – 2.803,98 Eur., už ryšių paslaugas – 196,75 Eur., už degalus – 553,59 Eur., už mokyklinio autobuso plovimo paslaugą – 15,30 Eur., už prekes - 908,04 Eur., už skalbimo paslaugas – 163,00 Eur., už komunalines paslaugas – 1.716,17 Eur., už elektros, šilumos ūkio ir lifto techninę priežiūrą – 272,04 Eur., už mokinių pavežėjimą – 525,73 Eur.);

valstybės biudžeto lėšos iš socialinės paramos skyriaus nemokamam maitinimui – 770,75 Eur. (už maitinimo paslaugą);

specialiosios programos lėšos – 2.150,56 Eur. (tai mokėtinos sumos tiekėjams už maitinimo paslaugą).

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena tiekėjams mokėtinų sumų likutis padidėjo 8.458,46 Eur., nes dauguma sąskaitų už einamą mėnesį gaunamos sekantį mėnesį, įsiskolinimai bus padengti per balandžio mėnesį.

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (pastabos Nr.4.2.)

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje registruotas su darbo santykiais susijęs įsipareigojimų likutis – **56.847,15 Eur.**, **Finansavimo šaltiniai:**

valstybės biudžeto lėšos savarankiškoms funkcijoms atlikti – 26.452,29 Eur. (soda 9+2 proc.- 2.278,09 Eur., pajamų mokestis – 2.316,36 Eur., profsąjungos nario mokestis- 107,88 Eur., darbo

užmokestis – 14.547,53 Eur., sodra 30,48 proc. – 7.165,31 Eur., už ligos dienas – 37,12 Eur., už kovo mėn.);

valstybės biudžeto lėšos mokymo reikmėms finansuoti – 30.394,86 Eur. (sodra 9+2 proc.- 2.400,34 Eur., pajamų mokestis – 3.472,06 Eur., profsąjungos nario mokestis- 126,60 Eur., darbo užmokestis – 16.541,40 Eur., sodra 30,48 proc. – 7.841,80 Eur., už ligos dienas – 12,66 Eur., už kovo mėn.).

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų likutis padidėjo 56.847,15 Eur., nes paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną likučio nebuvo. Darbo užmokestis ir mokesčiai už kovo mėnesį bus sumokėti balandžio mėnesį.

sukauptos mokėtinės sumos (pastabos Nr.4.3.)

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje registruotas sukauptų mokėtinų sumų likutis – **81.312,51 Eur.**, tai sukaupti darbuotojų atostoginių kaupiniai.

Finansavimo šaltiniai:

valstybės biudžeto lėšos savarankiškoms funkcijoms atlikti – **31.185,61 Eur.;**

valstybės biudžeto lėšos mokymo reikmėms finansuoti – **50.126,90 Eur.**

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sukauptų mokėtinų sumų likutis padidėjo 25.869,94 Eur., dėl nepanaudotų atostoginių kaupinių, kurie bus panaudoti vasaros metu.

ĮSIPAREIGOJIMŲ, 2018 m. kovo 31 d. likučio – 148.235,57 Eur. Finansavimo šaltiniai:

valstybės biudžeto lėšos mokymo reikmėms finansuoti – **80.521,76 Eur.;**

valstybės biudžeto lėšos savarankiškoms funkcijoms atlikti – **64.792,50 Eur.;**

valstybės biudžeto lėšos iš socialinės paramos skyriaus nemokamam maitinimui – **770,75 Eur.;**

specialiosios programos lėšos – **2.150,56 Eur.**

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena įsipareigojimų likutis padidėjo 91.175,55 Eur., didžiausią dalį šio padidėjimo sudaro neišmokėtas atlyginimas ir nesumokėti mokesčiai už kovo mėnesį ir įsiskolinimai tiekėjams už

prekes ir paslaugas. Įsiskolinimai bus padengti per balandžio mėn.

GRYNASIS TURTAS

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje grynojo turto likučio nėra.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS (pastabos Nr.5)

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje registruotas pagrindinės veiklos pajamų likutis – **255.305,47 Eur.**, tai finansavimo pajamos, kurias sudaro:

- iš valstybės biudžeto, panaudota finansavimo pajamų – **247.733,02 Eur. (pastabos Nr.5.1.)**
- iš jų:** kitoms išlaidoms kompensuoti – 238.688,33 Eur., nepiniginiam turtui įsigyti – 9.044,69 Eur.

Finansavimo šaltiniai:

valstybės biudžeto lėšos savarankiškoms funkcijoms atlikti – **130.588,92 Eur.**(nepiniginiam turtui įsigyti – 8.866,75 Eur., kitoms išlaidoms finansuoti – 121.722,17 Eur.);

valstybės biudžeto lėšos mokymo reikmėms finansuoti – **115.218,75 Eur.**(kitoms išlaidoms finansuoti – 115.040,81 Eur., nepiniginiam turtui įsigyti – 177,94 Eur.);

valstybės biudžeto lėšos iš Mažeikių rajono savivaldybės administracijos socialinės paramos skyriaus (nemokamas mokinių maitinimas) – **1.925,35 Eur.** (kitoms išlaidoms finansuoti).

- iš savivaldybių biudžetų, panaudota finansavimo pajamų – **144,81 Eur. (pastabos Nr.5.2.),** tai, nepiniginiam turtui įsigyti (ilgalaikio turto nusidėvėjimas);
- iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų, panaudota finansavimo pajamų – **1.451,58 Eur. (pastabos Nr.5.3.)**, tai nepiniginiam turtui įsigyti (ilgalaikio turto nusidėvėjimas);
- iš kitų finansavimo šaltinių, panaudota finansavimo pajamų – **2.332,86 Eur. (pastabos Nr.5.4.),** (nepiniginiam turtui įsigyti- 684,50 Eur., kitoms išlaidoms kompensuoti – 1.648,36 Eur.).
- pagrindinės veiklos kitos pajamos – **3.643,20 Eur. (pastabos Nr.5.5)**, tai specialiosios programos lėšos kitoms išlaidoms kompensuoti (maitinimo paslauga).

Lyginant ataskaitinį laikotarpį su praėjusiu ataskaitinių laikotarpiu pagrindinės veiklos pajamų likutis padidėjo 18.080,66 Eur., dėl didesnio finansavimo skyrimo ir pagrindinės veiklos kitų pajamų

sumos. Ankstesniais metais pagrindinės veiklos kitų pajamų suma buvo rodoma eilutėje kitos veiklos pajamos.

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS (pastabos Nr.6)

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje registruotas pagrindinės veiklos sąnaudų likutis – **255.305,47 Eur.**, iš jų:
Pagrindinės veiklos sąnaudų savarankiškoms funkcijoms atlikti – **130.588,92 Eur.**;
Pagrindinės veiklos sąnaudų mokymo reikmėms finansuoti lėšos – **115.218,75 Eur.**;
Pagrindinės veiklos sąnaudų iš ES paramos – **1.451,58 Eur.**;
Pagrindinės veiklos sąnaudų iš kitų šaltinių lėšų – **2.332,86 Eur.**;
Pagrindinės veiklos sąnaudų iš Mažeikių rajono savivaldybės administracijos socialinės paramos skyrius (nemokamas mokinių maitinimas) – **1.925,35 Eur.**;
Pagrindinės veiklos sąnaudų iš Mažeikių rajono savivaldybės administracijos – **144,81 Eur.**;
Pagrindinės veiklos sąnaudos iš tėvų/globėjų įnašų – **3.643,20 Eur.**

Išsamiau kokios sąnaudos registruojamos šiuose straipsniuose:

socialinių išmokų sąnaudos (pastabos Nr.6.1.)

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje registruotas socialinių išmokų sąnaudų likutis – **3.449,99 Eur.**, tai :
mokinių pavežėjimo sąnaudos – 1.355,39 Eur., mokinių nemokamo maitinimo sąnaudos – 1.891,72 Eur., ligos dienų sąnaudos – 202,88 Eur.

Finansavimo šaltiniai:

valstybės biudžeto lėšų savarankiškoms funkcijoms atlikti - **1.440,87 Eur.**,
valstybės biudžeto lėšos mokymo reikmėms finansuoti – **117,40 Eur.**;
valstybės biudžeto lėšos iš Mažeikių rajono savivaldybės administracijos socialinės paramos skyriaus – **1.891,72 Eur.**

kitų paslaugų sąnaudos (pastabos Nr.6.2.)

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje registruotas kitų paslaugų sąnaudų likutis – **14.919,85 Eur.**, tai maitinimo paslaugos, patalynės, rankšluočių skalbimo,

mokyklos apsaugos, ir kitos sąnaudos.

Finansavimo šaltiniai:

valstybės biudžeto lėšų savarankiškomis funkcijoms atlikti sąnaudos – 9.628,29 Eur.;

kitų finansavimo šaltinių lėšos – 1.648,36 Eur.;

specialiosios programos lėšos – 3.643,20 Eur.

Lyginant ataskaitinį laikotarpį su praėjusiu ataskaitinių laikotarpiu pagrindinės veiklos sąnaudų likutis padidėjo 13.575,23 Eur., dėl didesnio finansavimo skyrimo ir kitos veiklos sąnaudų (tėvams/globėjams išrašytų sąskaitų už maitinimo paslaugą) priskyrimo prie pagrindinės veiklos sąnaudų.

KITOS VEIKLOS REZULTATAS

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje kitos veiklos rezultato likučio nėra.

Kitos veiklos pajamos (pastabos Nr.7.)

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje kitos veiklos pajamų likučio nėra.

Kitos veiklos sąnaudos (pastabos Nr.8.)

2018 m. kovo 31 d. Mažeikių „Jievaro“ pagrindinės mokyklos apskaitoje kitos veiklos sąnaudų likučio nėra.

Lyginant ataskaitinį laikotarpį su praėjusiu ataskaitinių laikotarpiu kitos veiklos pajamų ir sąnaudų likučiai sumažėjo 2.910,00 Eur., nes kitos veiklos pajamos ir sąnaudos parodytos eilutėje pagrindinės veiklos kitos pajamos ir eilutėje pagrindinės veiklos kitų paslaugų sąnaudos.

Mažeikių „Jievaro“ pagrindinei mokyklai nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Mažeikių „Jievaro“ pagrindinei mokyklai sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

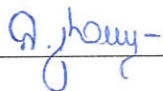
Direktorius



Valentinas Semčenko

Parengė:

Vyr. buhalterė Daiva Kateivienė



, tel.(8 443) 98710, el.p. mokykla@jievaras.lt