

MAŽEIKIŲ KALNĖNŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190160653, Pavenčių g. Nr.3, Mažeikiai

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015m.birželio 30 D. DUOMENIS

2015.10.30 . Nr. F1-081
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais,ct.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena (2014-12-31)
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.645.297,67	1.672.795,13
I.	Nematerialusis turtas	1.	0	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2.	1645297,67	1672795,13
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1630174,95	1652474,88
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3513,85	5631,22
II.6	Transporto priemonės		0	0
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11608,87	14689,03
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		211.056,84	160.824,08
I.	Atsargos	3.	4742,26	3799,30
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		130,71	161,59
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		4611,55	3637,71
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4.	0	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5.	203743,21	141452,02
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			0
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5.1.	203743,21	141452,02
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.	2571,37	15572,76
	IŠ VISO TURTO:		1.856.354,51	1.833.619,21

D.	FINANSAVIMO SUMOS	7.	1646722,37	1687670,43
I.	Iš valstybės biudžeto		69142,98	70803,33
II.	Iš savivaldybės biudžeto		749843,78	762552,54
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		821912,34	846219,98
IV.	Iš kitų šaltinių		5823,27	8094,58
0	ĮSIPAREIGOJIMAI		208375,40	145948,78
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8.	208375,40	145948,78
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
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		0	0
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		34341,01	20170,50
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		77056,39	28800,28
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		66394,13	66394,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		30583,87	30583,87
F.	GRYNASIS TURTAS	9.	1256,74	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		1256,74	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1256,74	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.856.354,51	1.833.619,21

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Regina Arbatauskiene
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Irena Paulauskiene
(vardas ir pavardė)

MAŽEIKIŲ KALNĖNŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

190160653 Pavenčių g. Nr.3 . Mažeikiai

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL 2015 M. rugsėjo 30 D. DUOMENIS**

2015 -10-30_Nr. F1-081

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai,ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	10.	921.357,64	893.482,82
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		921.357,64	893.482,82
I.1.	Iš valstybės biudžeto		667.775,83	649.745,92
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		213.763,99	200.233,89
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		24.397,95	17.827,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		15.419,87	25.676,01
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.				
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11.	921.357,64	896.694,14
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		767.761,34	739.237,44
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		27.497,47	26.935,13
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		27.573,92	31.888,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2609,16	1.702,45
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2152,12	1.675,74
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		30550,10	23.617,56
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		37730,02	44.827,60
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		25483,51	26809,40
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	-3211,32
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	12	1256,74	360,59
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		6777,47	1567,45
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		5520,73	1206,86
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	-15,37
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	13	1256,74	-2866,10
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1256,74	-2866,10
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

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

Regina Arbatauskienė

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Irena Paulauskienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

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

2015 06 30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai 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	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	70803,33	626090,42	0,00	25,65	0,00	0,00	627776,42	0,00	0,00	0,00	69142,98
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	70803,33	8997,25	20532,41	25,65			31215,66				69142,98
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		617093,17	-20532,41				596560,76				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	762552,54	182057,15	0,00	0,00	0,00	0,00	194765,91	0,00	0,00	0,00	749843,78
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	762552,54	2527,77	5700,00				20936,53				749843,78
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		179529,38	-5700,00				173829,38				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):	846219,98	78,29	0	12,02	0	0	24397,95	0	0	0	821912,34
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	833999,98	0	0,00	12,02			12099,66				821912,34
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	12220,00	78,29	0,00				12298,29				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	8094,58	6126,10	0,00	5321,83	0,00	0,00	13719,24	0,00	0,00	0,00	5823,27
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5747,77		-3512,57	5321,83			9779,13				4803,04
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2346,81	6126,10	-3512,57				3940,11				1020,23
5.	Iš viso finansavimo sumų	1687670,43	814351,96	0,00	5359,50	0,00	0,00	860659,52	0,00	0,00	0,00	1646722,37

MAŽEIKIŲ KALNĖNŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

(įstaigos kodas 190160653, Pavenčių g. Nr.3, Mažeikiai LT-89187)

2015 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių Kalnėnų pagrindinė mokykla (toliau – „mokykla“) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, pavaldi Mažeikių savivaldybei. Įregistruota 1996 m. rugsėjo m. 01 d., rejestro Nr. 010623, įstaigos kodas – 190160653, buveinė: Pavenčių g. Nr.3, Mažeikiai. Nuo 1996-09-01 iki 2010-08-31 mokykla vadinosi Mažeikių Kalnėnų vidurinė mokykla. Reorganizavus vidurinę mokyklą į pagrindinę mokyklą mokyklos pavadinimas buvo pakeistas. Nuo 2010 m. rugsėjo 1 d. mokykla vadinasi - Mažeikių Kalnėnų pagrindinė mokykla..

Pagrindinė mokyklos veikla : Švietimo paslaugų teikimas(pagrindinis ugdymas).

Mokykla neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų.

Mokykla neturi filialų ir struktūrinių vienetų.

Finansinis laikotarpis prasideda sausio 01d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Mokykloje nuo 2015 m. rugsėjo 01 d. mokosi 780 moksleiviai. Per 2015 m. III ketvirtį vidutiniškai dirbo 100 darbuotojų.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais, įstaigos apskaitos politika, kuri patvirtinta 2009 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr.V1-117 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2014 metų metiniame finansinio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Nematerialus turtas

Ilgalaikį nematerialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

- programinė įranga ir jos licenzijos (mokomieji diskai ir programos), kurių naudingo tarnavimo laikas 4 m., bendra įsigijimo savikaina – 48083,25 Eur. , sukaupta amortizacija – 48083,25 Eur , likutinė vertė nėra.

Pilnai amortizuoto nematerialaus turto, tačiau vis dar naudodjamo veikloje, įsigijimo savikaina – 48083,25 Eur.

2. Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikį materialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

- pastatai, kurių naudingo tarnavimo laikas 90 m., bendra įsigijimo vertė 2104847,33 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 474672,38 Eur, likutinė vertė 1630174,95 Eur.

- mašinos ir įrenginiai, kurių naudingo tarnavimo laikas 10 m., bendra įsigijimo vertė 63254,85 Eur., sukauptas nusidėvėjimas 59741,00 Eur, likutinė vertė 3513,85 Eur.

- transporto priemonės, kurių naudingo tarnavimo laikas 5 m., bendra įsigijimo savikaina 8978,22 Eur., sukauptas nusidėvėjimas 8978,22 Eur, likutinė vertė – 0,00 Lt.

- baldai ir biuro įranga, kurių naudingo tarnavimo laikas nuo 4 iki 7 metų, įsigijimo savikaina 80876,69 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 69267,82 Eur, likutinė vertė 11608,87 Eur..

Pilnai nudėvėto ilgalaikio turto, kuris vis dar naudojamas įstaigos veikloje, įsigijimo savikaina 104604,38 Eur.

3. Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokykla turėjo už 4742,26 Eur. atsargų (medžiagų 130,71 Eur.). Finansavimo šaltiniai: 130,71 Eur., biudžeto lėšos, tai degalai automobilio bake, bei 4611,55 Eur. kitos lėšos, spec. progr. lėšos, tai maisto prekės mokyklos valgykloje.

4. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinius mokėjimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo.

5. Per vienus metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokyklos apskaitoje registruota 203743,21 Eur. per vienus metus gautinų sumų.

5.1. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas finansavimo sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro:

- iš valstybės biudžeto mokinio krepšeliui finansuoti – 123663,53 Eur.

- iš savivaldybės biudžeto pajamos savarankiškomis funkcijoms finansuoti – 41970,88 Eur.

- iš kitų lėšų, viešieji darbai ir už kitas neapmokėtas sąskaitas – 1755,65 Eur..

- iš valstybės biudžeto lėšų, viešieji darbai, remiamai pieno ir vaisių programai finansuoti – 4176,21 Eur.

- spec. programai finansuoti (įstaigos pajamos) – 1593,07 Eur.

- iš savivaldybės biudžeto (perduota skola savivaldybės administracijai 2013 m. gruodžio 31 d. suma 30583,87 Eur.

Iš viso sukauptos gautinos sumos sudaro 203743,21 Eur.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinių likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje –2571,37 Eur. Iš jų:

- 1277,38 Eur. –Spec. programos lėšų likutis , nepervestas į Finansų skyrių.

-1020,23 Eur. - sumų pagal pavedimus sąskaitoje.

- 273,48 Eur. – Remiamo pieno nepanaudotas lėšų likutis.

-0,28 Eur.- Remiamų vaisių nepanaudotas lėšų likutis.

7. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų gautų iš valstybės biudžeto likutis yra 69142,98 Eur.; iš savivaldybės biudžeto – 749843,78 Eur.; iš Europos Sąjungos , užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų - 821912,34 Eur., bei iš kitų šaltinių – 5823,27 Eur.

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

8. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų likutis 2015 m. spalio 30 dienai yra 208375,40 Eur., iš to skaičiaus:

- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 77056,39 Eur.

- tiekėjams mokėtinos sumos –34341,01 Eur.

- sukauptos mokėtinos sumos (sukauptos sąnaudos atostoginiams ir socialiniam draudimui) – 66394,13 Eur.

- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (pagal skolos perkėlimo sutartį perduota skola Mažeikių rajono savivaldybės administracijai) – 30583,87 Eur.

9. Grynasis turtas

Eilutę „Grynasis turtas“ sudaro einamųjų metų perviršis 2012,80 Eur. Iš viso sukaupta perviršio suma 1256,74 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

10. Pagrindinės veiklos pajamos

Ataskaitinio laikotarpio pajamas sudaro finansavimo pajamos:

-667775,83 Eur. panaudota finansavimo sumų iš valstybės biudžeto, iš jų: 620675,83 Eur. - kitoms išlaidoms finansuoti, 47100,00 Eur. – nepiniginiam turtui;

- 213763,99 Eur. panaudota finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto, iš jų 192669,36 Eur - kitoms išlaidoms finansuoti, 21094,63 Eur. – nepiniginiam turtui;

- 24397,95 Eur. panaudota finansavimo sumų Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų , iš jų: 12298,29 Eur - kitoms išlaidoms finansuoti, 12099,66 Eur. panaudota finansavimo sumų nepiniginiam turtui.

-15419,87 Lt panaudota finansavimo sumų iš kitų finansavimo šaltinių, iš jų: 4193,42 Eur. kitoms išlaidoms finansuoti, 11226,45 Eur. – nepiniginiam turtui.

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Šioje eilutėje parodytos per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos finansavimo sąnaudos ir sukauptos finansavimo sąnaudos, suma 921357,64 Eur.

12. Kitos veiklos rezultatas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokyklos 1256,74 Eur. kitos veiklos rezultata sudaro:

1. Kitos veiklos pajamos 6777,47 Eur., tai suprekiautos pajamos už parduodamą maistą mokyklos valgykloje, ir už pailgintos dienos grupės lankymą, mokestis.
2. Kitos veiklos sąnaudos 5520,73 Eur.

13. Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką

Apskaičiuotas grynasis perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką yra 1256,74 Eur.

Mažeikių Kalnėnų pagrindinei mokyklai nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktorė



Regina Arbatauskienė

Parengė:
Vyr. buhalterė Irena Paulauskienė.

tel.:(8 443) 20370, el.p. irenap@hotmail.com