

**2016 METŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
I ketvirčio**

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Bendroji dalis

Viešojo sektoriaus subjekto(VSS) pavadinimas	Vilniaus „Šaltinio“ pagrindinė mokykla
VSS registracijos kodas	190982862
VSS buveinės adresas	Nemenčinės pl.16/2, Vilnius
VSS finansavimo šaltinis	Finansuojama iš LR valstybės biudžeto
VSS programos pavadinimas	Švietimo ir mokslo administravimas
VSS funkcijos kodas	09. 02. 01. 01
VSS 2016 m. asignavimai	817000,0 Eur, iš jų darbo užmokesčiui 534000,0 Eur
Finansiniai metai	Įstaigos finansiniai metai trunka 12 mėnesių: pradžia- sausio 1 d., pabaiga- gruodžio 31 d.
Institucijos misija	Siekti profesionaliai įgyvendinti valstybinę švietimo politiką, racionaliai panaudoti turimus materialiuosius ir žmogiškuosius išteklius.
Institucijos tikslas	Užtikrinti kokybišką švietimo paslaugų teikimą mokyklos ugdytiniais.
Vidutinis darbuotojų skaičius	78

Mokykla kontroliuojamų ir (arba) asocijuotų subjektų neturi .

Rizikos, turinčios įtaką VSS veiklai Nepilnas materialinės bazės atitikimas šiuolaikiniams reikalavimams, pagal poreikius trūksta lėšų mokyklos teritorijai sukultūrinti, bei sporto aikštynui įrengti, nepakankamai papildomas bibliotekos knygų fondas, absoliuti vaikų dauguma iš nedarnių ir socialiai remtinų šeimų, mokinių mokymosi motyvacijos stoka.

2. Apskaitos politika

Istaigos apskaitos politika detaliai aprašyta 2015 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

Finansinės būklės ataskaitoje 2016 m. kovo 31 d. pateikiama ilgalaikio turto likutinė vertė **565735,04 Eur.**

1. Pastaba. Ilgalaikis turtas(IT):

Ilgalaikio turto(IT) likutinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį -2336,64 Eur. Sumažėjo IT vertė, nes turtas dėvėjosi.

1.1 Ilgalaikio nematerialiojo turto(INT) likutinė vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 47,01 Eur:

Balansinė sąskaita	Pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas	Pradinė vertė	Nusidėvėjimas	Likutinė vertė
1120001	Programinė įranga ir licencija	15	1384,75	1040,52	344,23
	Iš viso		1384,75	1040,52	344,23

1.2.Ilgalaikio materialiojo turto(IMT) likutinė vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 2289,63 Eur

1.2.1. IMT (pastatai)					
Balansinė sąskaita	Pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas	Pradinė vertė	Nusidėvėjimas	Likutinė vertė
1202101	Gyvenamieji pastatai(bendrabutis)	115	192385,89	73292,23	119093,66

1202201	Negyvenamieji pastatai(mokykla, skalbykla, ūkio pastatas)	115	526691,42	104594,69	422096,73
Iš viso			719077,31	177886,92	541190,39
IMT(infrastruktūros ir kt. statiniai)					
1203101	Kiemo aikštelė	115	1289,10	1289,10	0,00
Iš viso			1289,10	1289,10	0,00
IMT (mašinos ir įrenginiai)					
1205401	Kt. mašinos ir įrenginiai	10	955,45	955,45	0,00
Iš viso			955,45	955,45	0,00
1.2.2. IMT (baldai ir biuro įranga)					
1208201	Kompiuteriai ir jų įranga	10	17185,20	15155,45	2029,75
1208301	Kita biuro įranga	20	3234,31	2902,17	332,14
1208101	Baldai	20	21031,00	21031,00	0,00
Iš viso			41450,51	39088,62	2361,89
1.2.3. IMT (Kt. IMT)					
1209201	Bibliotekos fondas	Laikas neribotas	21340,27	0,00	21340,27
1209401	Kt. IMT	15	5667,86	5667,86	0,00
1209501	Ūkinis inventorių ir kt. reikmenys	20	9096,10	8755,16	340,94
1209101	Scenos meno priemonės	15	389,82	232,50	157,32
Iš viso			36494,05	14655,52	21838,53
IMT(transporto priemonės)					
1206001	Transporto priemonės	20	15378,82	15378,82	0,00
Iš viso			15378,82	15378,82	0,00
IŠ VISO IMT			814645,24	249254,43	565390,81

Vadovaujantis Lietuvos respublikos Bibliotekų įstatymu ir Ilgalaikio materialiojo turto Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerijoje ir jai pavaldžiose įstaigose tvarkos aprašo 11 priedo 10 punktą Bibliotekų fondų nusidėvėjimas neskaičiuojamas.

2. Pastaba. Trumpalaikis turtas:

Trumpalaikis turtas per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 2091,96 Eur.

2.1 Atsargos:

Atsargų likutis 2016-03-31:

Balansinė sąskaita	Atsargų rūšis	Suma Eur
2016101	Maisto produktai	2056,12
2016301	Kanceliarinės ir ūkinės prekės	1569,07
2016401	Degalai	5,61
	Iš viso	3630,80

2.2 Sukauptos gautinos sumos:

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. gruodžio 9 d. įsakymu Nr.1K-432 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 24-ojo standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos” apskaičiuotos darbuotojų nepanaudotos kasmetinės atostogos, pripažintos sukauptomis gautinomis sumomis ir parodytos balansinėje sąskaitoje (40889,21. Iš jų darbo užmokestis-31217,90 Eur, 9671,31-socialinio draudimo įmokos, 2015 m. gruodžio 31 d. duomenys).

375,05 Eur gautinos tikslinės paskirties lėšos už ugdytinių mitybą.

5463,35 Eur- kitos sukauptos gautinos sumos.

2.3 Pinigai ir pinigų ekvivalentai:

Įstaigos kasoje 2016-03-31 lėšų nebuvo.

Likutis biudžetinėje sąskaitoje **-0,00** Eur,

Likutis tikslinės paskirties lėšų sąskaitoje- **0,00** Eur,

Likutis nebiudžetinių lėšų sąskaitoje **-3259,44** Eur.

3. Finansavimo sumos:

Finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį **572419,02** Eur.

Iš viso finansavimo sumų sumažėjimas lyginant praėjusį ataskaitinį ir ataskaitinį laikotarpius- 6289,34 Eur.

Finansavimo sumos sumažėjo dėl surinktų mažesnių pajamų įmokų sumų ir mažesnės gautos paramos.

4. Pastaba. Pagrindinės veiklos pajamos:

Per 2016 m I ketvirtį pagrindinės veiklos pajamos **206976,45**.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu jos padidėjo 16528,28 Eur. Padidėjo pagrindinės veiklos pajamos iš valstybės biudžeto-16707,75 Eur, ES pajamos(7,81 Eur), sumažėjo pajamos iš kitų šaltinių(199,04 Eur), daugiau gauta 11,76 Eur pagrindinės veiklos kitų pajamų(už moksleivių mitybą).

5. Pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos:

Panaudotų finansavimo sumų pajamos	Suma Eur
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo; iš jų: darbo užmokesčio socialinio draudimo	167459,96 128030,56 39429,40
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	2336,45
Komunalinių paslaugų ir ryšių; iš jų: šildymo elektros šalto vandens ir nuotekų ryšių	19625,10 14867,71 2822,90 954,48 980,01
Transporto; iš jų: degalams remontui draudimui	442,20 360,22 5,98 76,00
Kvalifikacijos kėlimo	27,84
Sunaudotų atsargų	15387,76
Kitų paslaugų	1321,90
Iš viso	206601,40

Investicinės ir finansinės veiklos mokykla nevykdo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

2016 metų kovo 31 d. **nebalansinėje** mokyklos sąskaitoje-**210893,14 Eur**. Šią sumą sudaro *pagal panaudą* disponuojamo žemės sklypo vertė- *132053,66 Eur*, taip pat naudojamo ūkinio inventoriaus vertė-*73952,27 Eur* ir vadovėlių – *4887,21 Eur*.

Direktorė

Ona Jurgilienė

Vyr. buhalterė

Danutė Petruškevičienė