

MARIJAMPOLĖS "ŠALTINIO" PAGRINDINĖ MOKYKLA

Istaigos kodas 190454249, Marijampolė, Mokolų g-vė 61

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016.12.31 D. DUOMENIS

2017.01.25 Nr. 04-24

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1387754,52</b>	<b>1417756,45</b>
I.	Nematerialusis turtas	1	9697,51	9890,21
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		9697,51	9890,21
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1378057,01	1407866,24
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1367007,46	1386799,66
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1042,58	1191,26
II.6	Transporto priemonės		683,82	919,62
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9323,15	18955,70
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	3	<b>31417,46</b>	<b>54839,90</b>
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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	4	29598,80	52401,72
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		1476,69	1173,27
III.5	Sukauptos gautinos sumos		28122,11	51228,45
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	1818,66	2438,18
	IŠ VISO TURTO:		1419171,98	1472596,35
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	6	<b>1385947,52</b>	<b>1417831,12</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		141767,68	145577,85
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1224994,10	1246732,46
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		16416,43	22865,59
IV.	Iš kitų šaltinių		2769,31	2655,22
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	7	<b>28122,88</b>	<b>51229,43</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		28122,88	51229,43
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		948,30	711,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			10059,97

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		27174,58	40457,79
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>5101,57</b>	<b>3535,80</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5101,57	3535,80
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1565,77	1173,75
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3535,80	2362,05
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		1419171,97	1472596,35

Direktorius

Jonas Kukukas

Vyriausiasis buhalteris

Zita Gylienė



MARIJAMPOLĖS "ŠALTINIO" PAGRINDINĖ MOKYKLA

Įmonės kodas 190454249, Marijampolė, Mokolų g.-ve 61

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016.12.31 D. DUOMENIS

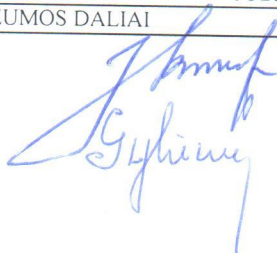
2017.01.25 Nr. *D4-25*

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>8</b>	<b>829421,29</b>	<b>881018,84</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		817325,69	869945,99
I.1.	Iš valstybės biudžeto		540208,18	639621,32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		266852,12	220421,63
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6087,72	6663,93
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4177,67	3239,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12095,60	11072,85
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	9	12095,60	11072,85
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>10</b>	<b>827843,56</b>	<b>879844,57</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		672068,87	704661,01
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		30001,94	44650,79
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		77699,51	69238,90
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1123,52	1062,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		20109,43	23320,31
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		12605,09	16963,87
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14235,20	19947,69
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1577,73</b>	<b>1174,27</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-11,96</b>	<b>-0,52</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>1565,77</b>	<b>1173,75</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	<b>11</b>	<b>1565,77</b>	<b>1173,75</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius  
Vyriausiasis buhalteris



Jonas Kukukas  
Zita Gylienė

# MARIJAMPOLĖS "ŠALTINIO" PAGRINDINĖ MOKYKLA

Įstaigos kodas 190454249, Marijampolė, Mokolų g-vė 61

## PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA PAGAL 2016.12.31 D. DUOMENIS

2017.01.25 Nr. 04-26  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		-619,52		-619,52	-317,02		-317,02
I.	Įplaukos	12	828597,34		828597,34	853162,31		853162,31
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsakymams		806291,66		806291,66	831621,75		831621,75
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		559840,67		559840,67	605371,40		605371,40
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		244777,44		244777,44	221243,67		221243,67
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1673,55		1673,55	5006,68		5006,68
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		11152,84		11152,84	10770,28		10770,28
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		11152,84		11152,84	10770,28		10770,28
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II.	Pervestos lėšos		-11152,84		-11152,84	-10770,28		-10770,28
II.1	Iš valstybės biudžetą		-11152,84		-11152,84	-10770,28		-10770,28
II.2	Iš savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Iš kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							

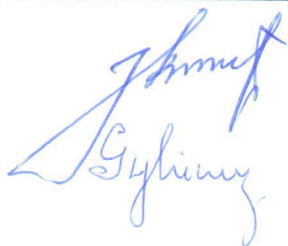


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
III.	Išmokos	13.00	818064,02		818064,02	842709,05		842709,05
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		692965,00		692965,00	701343,18		701343,18
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		74377,86		74377,86	73237,00		73237,00
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		674,98		674,98	925,00		925,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		1100,00		1100,00	1062,00		1062,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		19878,36		19878,36	21456,00		21456,00
III.8	Socialinių išmokų		12605,09		12605,09	16963,87		16963,87
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		16089,33		16089,33	27721,48		27721,48
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		373,40		373,40	0,52		0,52
<b>B.</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>					-3369,86		-3369,86
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas					-3369,86		-3369,86
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
<b>C.</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>					3369,86		3369,86
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:					3369,86		3369,86
IV.1	Iš valstybės biudžeto					1883,00		1883,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių					1486,86		1486,86
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
<b>D.</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ</b>							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-619,52		-619,52	-317,02		-317,02
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2438,18		2438,18	2755,20		2755,20
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1818,66		1818,66	2438,18		2438,18

Direktorius

Vyriausiasis buhalteris



Jonas Kukukas

Zita Gylienė



MARIJAMPOLĖS "ŠALTINIO" PAGRINDINĖ MOKYKLA  
Įstaigos kodas 190454249 ,Marijampolė, Mokolų g-vė 61

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016M.GRUODŽIO 31 D.DUOMENIS

2017 -01-27 Nr.D4-39

Pateikimo valiuta ir tikslumas:eurais

Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažu- mos dalis
		Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezer- vai	Nuosavy- bės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
2	3	4	5	6	7	8	9	10
Likutis 2014m. gruodžio 31 d.	11					2362,05	2362,05	
Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		1173,75	1173,75	
Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.						3535,80	3535,80	
Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		1565,77	1565,77	
Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.						5101,57	5101,57	

Direktorius

Jonas KUKUKAS

Vyriausiasis buhalteris

Zita Gylienė

## MARIJAMPOLĖS „ŠALTINIO” PAGRINDINĖ MOKYKLA

### 2016 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017m. sausio 25d. Nr. *D4-23*  
Marijampolė

#### I. BENDROJI DALIS

Marijampolės „Šaltinio” vidurinė mokykla buvo įregistruota 1994 m. spalio 5 d., pažymėjimo Nr. 021018, kodas 190454249, Marijampolės savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla - švietimas.

Pagrindinė veiklos rūšis – pagrindinis ugdymas. Mokyklos finansinės ataskaitos teikiamos už 2016 metus. Mokykla kontroliuojamų asocijuotų ar kitaip administruojamų objektų neturi.

Mokyklos finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – EURAIS. Mokykloje per 2016 metus vidutiniškai dirbo 75 darbuotojai, 2015m.dirbo 75 darbuotojai.

Nematerialaus turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turtas užstatytas kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija - įstaiga neturi.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21str. 6 dalyje. Mokyklos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis, apskaitos vadovas patvirtintas 2010 m. balandžio 21 d įsakymu Nr.VI-48. Mokykla vadovaujasi Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu dėl finansinių ataskaitų rinkinių teikimo terminų.

Esminių klaidų per ataskaitinį laikotarpį nustatyta nebuvo.

#### Apskaitos politikos nuostatos

#### Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas tada kai jis atitinka 13 – ajame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Nematerialiojo turto naudingas laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose rodoma likutinė vertė. Nematerialiojo turto tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai patvirtinti direktoriaus įsakymu 2009 m.rugpjūčio 31 d. Nr.VI-102.

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Naudingo tarn. laikas metais
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Programinė įranga, jos licenzijos ir techninė dokumentacija	2
2.	Kitas nematerialusis turtas	6



## Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas skirstomas į pagrindines grupes nustatytas VSAFAS. Ilgalaikis turtas registruojamas apskaitoje įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetų kaip nurodyta mokyklos tvarkos apraše. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant patvirtintą naudingą tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos

Ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo naudingo tarnavimo laiko verte ir lygi nuliui.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas jeigu jisai yra.

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Naudingo tarn. laikas metais
	MATERIALUSIS TURTAS	
1.	Pastatai	
1.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai - gelžbetoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai-gelžbetoniniai)	115
2.1.	Kitos mašinos ir įrenginiai	14
3.	Transporto priemonės	
3.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7
4.	Baldai ir biuro įranga	
4.1.	Baldai	8
4.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
4.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
4.4.	Kita biuro įranga	6
5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
5.1.	Scenos meno priemonės	9
5.2.	Muzikos instrumentai	28
5.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	7
5.4.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma mokykloje priskiriama veiklos sąnaudomis kiekvieną mėnesį.

Jeigu turtas nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo sumos nurašomos.

## Atsargos

Atsargos registruojamos apskaitoje savikaina, jų apskaita tvarkoma balansinėse sąskaitose. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių, bei vadovėliai ir grožinė literatūra.

Atiduoto naudoti inventoriaus, knygų bei vadovėlių vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

## **Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos pripažįstamos tada, kai jos atitinka 20 – ajame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, kitų šaltinių, pagrindinės veiklos kitos pajamos (įstaigos pajamos). Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais kai padaromos sąnaudos.

## **Pajamos**

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokiai valstybės funkcijai ir kuriai programai vykdyti buvo pripažintos finansavimo pajamos.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikimos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

## **Sąnaudos**

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

## **Informacijos pagal segmentus pateikimas**

Mokykla tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – mokyklos pagrindinės veiklos dalys atliekamos pagal valstybės funkcijas.

Mokykla skiria šiuos segmentus – pagrindinis ugdymas ir socialinė apsauga (nemokamas maitinimas).

Apie segmentus pateikiama :

1. Segmentų sąnaudos.
2. Segmento pinigų srautai.

## **Apskaitos politikos keitimas**

Mokykla pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas.

Mokykla pasirenka ir taiko apskaitos politiką remdamasi nuostatomis, pateiktomis 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba jei kiti teisės aktai to reikalauja.

## **Apskaitinių įverčių keitimas**



Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi turto atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos.

Apskaitinio įverčio pasikeitimo poveikis nustatant grynąjį perviršį ar deficitą priskiriamos:

1. Laikotarpiui kada įvyko pasikeitimas, jei jis turi įtakos tik tam laikotarpiui.
2. Laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, ir vėlesniems laikotarpiams, jei pasikeitimas turi įtakos ir jiems. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu pateikiama aiškinamajame rašte.

### Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,05 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės 0,025 procento turto vertės.

Esminės ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

Esminės klaidos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodoma veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Su taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

Neesminės apskaitos klaidos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, ir veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija.

### III.PASTABOS

**1 pastaba.** Nematerialusis turtas. Visa mokyklos nematerialusis turtas naudojamas pagrindinėje veikloje. Per 2016 m. priskaičiuota amortizacijos suma pripažįstama pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Nematerialiojo turto nuvertėjimo per 2016m. nebuvo, turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, mokykla neturi. Nematerialiojo turto, kuris visiškai amortizuotas, bet dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
4318,37	825,33

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 1 priede.

**2 pastaba.** Ilgalaikis materialusis turtas. Pagal finansinės nuomos (lizingo) įsigyto turto mokykla neturi. Mokyklos pagrindinėje veikloje naudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pripažįstamas pagrindinės veiklos sąnaudomis. Mokykla turi turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, bet naudojamas veikloje. Pateikiama lentelė ilgalaikio turto pagal įsigijimo savikainą:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
28616,33	47012,38

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį pateikta 2 priede.

**3 pastaba.** Atsargos naudojamos muzikos kabineto sanitarinių mazgų, lauko apšvietimo, bendrųjų erdvių remontas ir kt. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį lentelė pateikiama 3 priede.

**4 pastaba.** Per vienus metus gautinos sumos.

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas lentelė pateikiama 4 priede.

**5 pastaba.** Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pagal pateiktą 1 lentelę

1 lentelė Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5)</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
<b>2.</b>	<b>Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5)</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
<b>3.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)</b>	<b>1818,66</b>		<b>2438,18</b>	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	1818,66		2438,18	
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Kiti pinigų ekvivalentai				
<b>4.</b>	<b>Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)</b>	<b>1818,66</b>		<b>2438,18</b>	<b>0,00</b>

Pinigai bankų sąskaitose gauti iš mokesčių inspekcijos 2 procentai nuo gyventojų pajamų mokesčio.

**6 pastaba.** Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Finansavimo sumas gautas iš biudžeto sudarė:

1. Iš valstybės lėšų – 559690,67Eur. **Finansavimo sumos gražintos už nemokamą maitinimą 2013/2014mokslo metų.-361,44Eur.**

2. Iš savivaldybės lėšų – 244777,44Eur.

Finansavimo sumas gautos iš kitų šaltinių :

1. Gauta 2 procentų parama - 1312,11 Eur., projektinės lėšos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį lentelė pateikiama 5 priede.

Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikiama 6 priede.

**7 pastaba.** Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus pateikiama 7 priede.

Sukauptos mokėtinos sumos lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo dėl atostoginių sąnaudų.

**8 pastaba.** Pagrindinės veiklos pajamos susideda iš finansavimo pajamų t.y valstybės biudžeto pajamas - mokinio krepšelio lėšos, nemokamas maitinimas, Lėšos skirtos minimalios algos pakėlimui, lėšos skirtos mokinio reikmėms įsigyti. Savivaldybės lėšos t.y. aplinkos lėšos, lėšos skirtos nemokamam pavežimui.



**9 pastaba.** Informacija apie kitas pajamas pateikiama 2 lentelėje

2lentelė Informacija apie kitas pajamas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>1.</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>12095,60</b>	<b>11072,85</b>
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	12095,60	11072,85
1.7.	Kitos		
<b>2.</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>		
2.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
2.2.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
2.3.	Nuomos pajamos		
2.4.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
2.5.	Kitos		

Kitas pajamas sudaro :patalpų nuoma ,mokestis už pailg.d.d.grupę.

**10 pastaba.** Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, nusidėvėjimo ir amortizacijos, komunalinių paslaugų ir ryšių, kvalifikacijos kėlimas, sunaudotų atsargų savikaina, socialinių išmokų (nemokamas maitinimas, lėšos skirtos mokinio reikmėms įsigyti), kitos sąnaudos ( pastato apsauga, atliekų išvežimas , gamybos išlaidos ir kt.).

**11 pastaba.** Grynasis perviršis ar deficitas sudaro: priskaitymas už pailg. d.d. grupę 12 mėnesio, priskaitymas už nuomą ir paslaugas.

**12 pastaba.** Pagrindinės veiklos pinigų srautus sudaro įplaukos iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, iš ES lėšų, iš kitų šaltinių ir už suteiktas paslaugas iš pirkėjų.

**13 pastaba.** Pagrindinės veiklos pinigų srautus sudaro išmokos: tai darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, komunalinių paslaugų ir ryšių, kvalifikacijos kėlimo, atsargų įsigijimo, socialinių išmokų ir kitų paslaugų.

**14 pastaba.** Informacija pagal veiklos segmentus pateikiama 8 priede.

**15 pastaba.** Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama 9 priede.

Priskaityti delspinigiai už nelaiku apmokėtus socialino draudimo įnašus.

**PRIDEDAMA:**

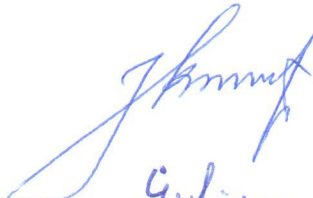
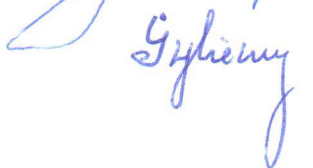
- 1 priedas. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį.
- 2 priedas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
- 3 priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
- 4 priedas. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas.
- 5 priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.
- 6 priedas. Finansavimo sumų likučiai.

7 priedas. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas.

8 priedas. Informacija pagal veiklos segmentus.

9.priedas. Finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudos.

Direktorius

Jonas Kukukas

Vyriausiasis buhalteris

Zita Gylienė



NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		14517,42			1177,31				15694,73	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina neatlygintai gauto turto įsigijimo savikaina										
2.2.											
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+/-)										
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		14517,42			1177,31				15694,73	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	4627,21		X	1177,31	X	X		5804,52	
7.	Neatlygintai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	192,70		X		X	X		192,70	





**ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamasis biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			2276099,79			1486,86	17566,32		96858,07		13332,08			2405343,12
2.	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)														
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina														
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)									27756,27		7676,24			35432,51
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto									27756,27		7676,24			35432,51
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			2276099,79			1486,86	17566,32		69101,80		5655,84			2369910,61
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		889300,13			295,60	16646,70		77902,37	X	13332,08	X	X	997476,88
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		19792,20			148,68	235,80		9632,55	X		X	X	29809,23
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X								27756,27	X	7676,24	X	X	35432,51
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X								27756,27	X	7676,24	X	X	35432,51
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X		909092,33			444,28	16882,50		59778,65	X	5655,84	X	X	991853,60

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X											X	X	
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X			X	X	
20.	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X			X	X	
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X			X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X		X	X		X			X	X	
22.1.	parduoto		X	X	X		X	X		X			X	X	
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X			X	X	
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X			X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X			X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)		X	X	X		X	X		X			X	X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)			1367007,46			1042,58	683,82		9323,15					1378057,01
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)			1386799,66			1191,26	919,62		18955,70					1407866,24



ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nefinancinės atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija vykdyti sutartis		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartis	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
2.	Išlyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		19854,91				23,45		19878,36
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		19833,74				23,45		19857,19
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		21,17						21,17
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		19878,36						19878,36
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		19878,36						19878,36
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)		23,45				-23,45		
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)								
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)								
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)								

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Marijampolės "Šaltinio" pagrindinės mokyklos  
2016 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto  
4 priedas

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus	tarp jų iš kontroliuojamų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus	tarp jų iš kontroliuojamų
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo</b>	29598,80	28122,11		52401,72	51228,45	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas	1476,69			1173,27		
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1297,86			971,02		
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turimą						
1.3.5.	Kitos	178,83			202,25		
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turimą, baudos ir						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	28122,11	28122,11		51228,45	51228,45	
1.5.1.	Iš biudžeto	28122,11	28122,11		51228,45		
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos						
<b>2.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas</b>						
<b>3.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>29598,80</b>	<b>28122,11</b>		<b>52401,72</b>	<b>51228,45</b>	



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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl 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):	145577,85	559840,67	361,44				-563650,84		-361,44		141767,68
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	145577,85	7200,00					-11010,17				141767,68
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		552640,67	361,44				-552640,67		-361,44		0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1246732,46	244777,44					-266515,80				1224994,10
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1246732,46	5900,00					-27638,36				1224994,10
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		238877,44					-238877,44				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):	22865,59						-6449,16				16416,43
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	22865,59						-6449,16				16416,43
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	2655,22	1462,11		21,17			-1369,19				2769,31
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1386,88			21,17			-457,40				950,65
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1268,34	1462,11					-911,79				1818,66
5.	Iš viso finansavimo sumų	1417831,12	806080,22	361,44	21,17			-837984,99		-361,44		1385947,52

Marijampolės "Šaltinio" pagrindinės mokyklos  
2016 metų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto  
7 priedas

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso	Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	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)		145577,85	145577,85		141767,68	141767,68
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1246732,46	1246732,46		1224994,10	1224994,10
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)		22865,59	22865,59		16416,43	16416,43
4.	Iš kitų šaltinių		2655,22	2655,22		2769,31	2769,31
5.	Iš viso		1417831,12	1417831,12		1385947,52	1385947,52



INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				10059,97	9962,6	
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	948,30			711,67		
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	27174,58			40457,79	9569,27	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	27174,58	6427,46		40457,79	9569,27	
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	0,00			0,00		
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos						
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	28122,88	6427,46		51229,43	19531,87	

2016 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	4	5	6	7	8	9	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>									815238,47	12605,09	
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									672068,87		
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									30001,94		
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių									77699,51		
1.4.	Komandiruočių											
1.5.	Transporto											
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo									1123,52		
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									20109,43		
1.10.	Socialinių išmokų										12605,09	
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų									14235,2		
1.14.	Kitos											
<b>2.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA</b>											
<b>3.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>											
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									805458,93	12605,09	
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių									692965		
3.1.3.	Komandiruočių									74377,86		
3.1.4.	Transporto									674,98		
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo									1100		
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7.	Atsargų įsigijimo									19878,36		
3.1.8.	Socialinių išmokų										12605,09	
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo									16089,33		
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos									373,4		



2015 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS</b>									862880,7	16963,87	879844,57
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									704661,01		704661,01
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									44650,79		44650,79
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių									69238,9		69238,9
1.4.	Komandiruočių											
1.5.	Transporto											
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo									1062		1062
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									23320,31		23320,31
1.10.	Socialinių išmokų										16963,87	16963,87
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo									19947,69		19947,69
1.13.	Kitų paslaugų											
1.14.	Kitos											
<b>2.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>											
<b>3.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>									842709,05	16963,87	859672,92
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									701343,18		701343,18
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių									73237		73237
3.1.3.	Komandiruočių											
3.1.4.	Transporto									925		925
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo									1062		1062
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7.	Atsargų įsigijimo									21456		21456
3.1.8.	Socialinių išmokų										16963,87	16963,87
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo									27721,48		27721,48
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos									0,52		0,52

**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsnio pavadinimas</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>11,96</b>	<b>0,52</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	11,96	0,52
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1 - 2)</b>	<b>-11,96</b>	<b>-0,52</b>