

AKMENĖS RAJONO KRUOPIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

19044886, Papilės g. 14, Kruopių mstl., Akmenės r. sav.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016-07-20 Nr. 47

(data)

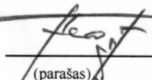
2 lentelė

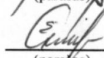
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	6	228105,15	228093,19
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		224347,45	225512,59
I.1.	Iš valstybės biudžeto		144862,89	148201,45
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		73861,53	70036,13
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4191,24	6110,33
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1431,79	1164,68
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3757,7	2580,60
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3757,7	2580,60
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	7	225344,01	227981,59
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		180022,10	184486,66
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8414,82	8568,6
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10714,23	9484,4
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2356,73	2846,89
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		157,00	95,85
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		122,46	374,47
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7375,15	6644,63
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		7189,67	11824,51
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8991,85	3655,58
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2761,14	111,60
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	8		0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			37,80
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			37,80
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		2761,14	111,60
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	9	2761,14	111,60
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas ūkio reikalams,
pavarduojantis direktorių
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Petras Gedžius
(vardas ir pavardė)


(parašas) Eglė Galkontaitė
(vardas ir pavardė)

AKMENĖS RAJONO KRUOPIU PAGRINDINĖ MOKYKLA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

19044886, Papildė 14, Kruopiai, Akmenės raj.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

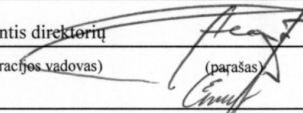
2016-07-25 Nr. 48
(data)

1 lentelė

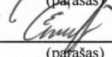
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1109649,53	1118027,83
I.	Nematerialusis turtas	1		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	2	1109649,53	1118027,83
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		213930,35	219252,23
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		863646,90	863646,90
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4471,85	4724,81
II.6	Transporto priemonės		10575,62	13016,18
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1090,38	1445,34
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		15934,43	15942,37
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Materialiniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	3	28785,20	22903,60
I.	Atsargos		3335,24	3362,26
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3.1	3335,24	3362,26
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 (1096,58 tiekėjų +96,64 draudimas)	3.2	1193,18	352,88
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.3	23312,79	17965,27
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos (darbo birža)			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas (tėvų)		612,94	703,02
III.5	Sukauptos gautinos sumos (4061,35 s.f.p.+ 17262,25sukaupti atost.+1376,25 iš sav. admin)		22699,85	17262,25
III.6	Kitos gautinos sumos(D.birža)			1223,19
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.4	943,99	1223,19
	IŠ VISO TURTO:		1138434,73	1140931,43

D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	354442,91	363932,50
I.	Iš valstybės biudžeto		47049,01	47857,81
II.	Iš savivaldybės biudžeto		125672,44	130171,95
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		180553,58	184744,82
IV.	Iš kitų šaltinių		1167,88	1157,92
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	5	21544,28	17312,53
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		21544,28	17312,53
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 sumų į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinų sumų į biudžetų ir fondus		0,00	0,00
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		1318,24	50,28
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2963,79	
II.11.	Sukauptos mokėtinų sumos		17262,25	17262,25
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		762447,54	759686,40
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		757953,54	757953,54
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		757953,54	757953,54
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4494,00	1732,86
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2761,14	425,97
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1732,86	1306,89
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1138434,73	1140931,43

Direktorius pavaduotojas ūkio reikalams, pavaduojantis direktorių  Petras Gedžius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė 

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

Eglė Galkontaitė

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

AKMENĖS RAJONO KRUDIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLĀ
FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2016 m. birželio 30 d.
2016-07-25 Nr. 49
(audiarimo data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	6	8	9	10	11	12	
1	2	3	4	5	6	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	47857,81	141849,73	0,00	2043,40	0,00	0,00	0,00	144701,93	0,00	0,00	0,00	47049,01
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	47846,17	1161,10		2043,40				4001,66				47049,01
1.2.	kitoms šlaidoms kompensuoti	11,64	140688,63						140700,27				0,00
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	130171,95	65395,07	0,00	66,56	0,00	0,00	0,00	69961,14	0,00	0,00	0,00	125672,44
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	129830,71	5304,05		66,56				9528,88				125672,44
2.2.	kitoms šlaidoms kompensuoti	341,24	60091,02						60432,26				0,00
3.	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti);	184744,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4191,24	0,00	0,00	0,00	180553,58
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	184744,82							4191,24				180553,58
3.2.	kitoms šlaidoms kompensuoti												0,00
4.	IS kitų šaltinių;	1157,92	0,00	0,00	1441,75	0,00	0,00	0,00	1431,79	0,00	0,00	0,00	1167,88
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	752,97			1441,75				1431,79				762,93
4.2.	kitoms šlaidoms kompensuoti	404,95											404,95
5.	IS viso finansavimo sumų	363932,50	207244,80	0,00	3551,71	0,00	0,00	0,00	220286,10	0,00	0,00	0,00	354442,91

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

Direktoriaus pavaduotojas ūkio reikalams, pavaduojantis direktorių
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Petras Gedžius
(vardas ir pavardė)

AKMENĖS RAJONO KRUOPIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Pagal 2016 m. birželio 30 d. duomenis

2016 m. liepos 25 d. Nr. 52

I. BENDROJI DALIS

2015 m. vasario 12 d. Akmenės rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-10 (E) Dėl Akmenės rajono Kruopių vidurinės mokyklos struktūros pertvarkymo, nuo 2015 m. rugsėjo 1 d. pakeistas mokyklos tipas iš vidurinės mokyklos į pagrindinę mokyklą ir pavadinta Akmenės rajono Kruopių pagrindine mokykla.

Akmenės rajono Kruopių pagrindinė mokykla įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre. Identifikuojantys duomenys:

Įstaigos kodas	190448876
Teisinė forma	Biudžetinė įstaiga
Įregistravimo data	1995m. birželio 2 d.
Versija	12 (2015-09-04)
Registro tvarkytojas	Valstybės įmonė Registrų centras
Pažymėjimo Nr.	073929
Pažymėjimas išduotas	2005m. spalio 25 d.
Adresas	Papilės g. 14, Kruopių mstl., Akmenės r. sav. LT85213

2008 m. liepos 1 d. vadovaudamiesi Akmenės rajono savivaldybės tarybos 2008 m. kovo 19 d. sprendimu Nr. T-50 „Dėl Akmenės rajono Kruopių vaikų darželio reorganizavimo“, Akmenės rajono savivaldybės administracijos Švietimo skyrius prijungė Akmenės rajono Kruopių vaikų darželį prie Akmenės rajono Kruopių vidurinės mokyklos.

Kruopių pagrindinės mokyklos pagrindinė veiklos sritis – švietimas.

Kruopių pagrindinė mokykla savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Tarybos sprendimais, Švietimo ir mokslo ministerijos teisės aktais, Savivaldybės tarybos sprendimais, Administracijos nuostatais, mero potvarkiais, Administracijos direktoriaus įsakymais bei Akmenės rajono Kruopių pagrindinės mokyklos veiklos nuostatais.

Biudžetinių įstaigų veikla finansuojama iš Savivaldybės ir Valstybės biudžeto, tam mokyklai skiriami reikiami asignavimai. Akmenės rajono Kruopių pagrindinė mokykla turi savo antspaudą ir sąskaitas bankuose.

Kruopių pagrindinės mokyklos vadovas yra mokyklos direktorius. Mokyklos direktorių teisės aktų nustatyta tvarka skiria ir atleidžia iš pareigų mokyklos steigėjas. Direktoriaus pavaduotojus, pedagoginį ir kitą personalą priima į darbą ir atleidžia iš jo mokyklos direktorius įstatymų nustatyta tvarka. Darbo apmokėjimo tvarką nustato Lietuvos Respublikos įstatymai, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimai, Švietimo ir mokslo ministerijos teisės aktai, Akmenės rajono savivaldybės tarybos nutarimai, Lietuvos Respublikos darbo kodeksas, kiti įstatymai ir teisės aktai.

Akmenės rajono Kruopių pagrindinės mokyklos ataskaitiniu laikotarpiu darbuotojų skaičius yra 41.

Akmenės rajono Kruopių pagrindinės mokyklos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Akmenės rajono Kruopių pagrindinė mokykla taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Kruopių pagrindinės mokyklos sąskaitų planas apima viešojo sektoriaus subjektų Privalomojo sąskaitų plano sąskaitas ir privalomus detalizuojančius požymius.

Kruopių pagrindinės mokyklos apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinė atskaitomybė sudaroma taikant šiuos bendruosius apskaitos politikos principus:

- Subjekto;
- Veiklos tęstinumo;
- Periodiškumo;
- Pastovumo;
- Pinigų mato;
- Kaupimo;
- Palyginimo;
- Atsargumo.

Siekiant užtikrinti finansinių atskaitų ir biudžeto vykdymo atskaitų rinkinių rengimo reikalavimų vykdymą, apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- Valstybės funkciją;
- Programą, priemonę, projektą;
- Lėšų šaltinį;
- Valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnį;
- Asignavimų valdytoją;
- Kitus požymius.

Įstaigos buhalterinė apskaita tvarkoma taikant dvejetainį įrašą. Rengiant metines finansinės atskaitomybės atskaitas taikomas 0,08 proc. per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės reikšmingumo kriterijus.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius Akmenės rajono Kruopių pagrindinės mokyklos patvirtintus ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus. Ilgalaikio turto minimali vertė 500 Eur.

Atsargos apskaitoje įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, sudarant finansines atskaitas – įsigijimo savikaina arba grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Apskaičiuodama sunaudotų ar parduotų atsargų savikainą, tuomet, kai atsargų vienetų nėra daug ir negali būti paprastai pakeičiamos viena kita, taip pat ilgalaikiam turtui, skirtam parduoti, mokykla taiko konkrečių kainų atsargų įkainojimo būdą. Jeigu atsargos (pvz. maisto atsargos ir kt.) sumaišytos ir neįmanoma atskirti, kurios sunaudojamos pirmiau, jos įkainojamos taikant svertinio vidurkio būdą. Taikant šį būdą, atsargų savikaina nustatoma pagal atsargų vienetų laikotarpio pradžioje ir per visą laikotarpį įsigytų atsargų vienetų kainų svertinį vidurkį. Vidurkis apskaičiuojamas periodiškai kiekvieną mėnesį. Kitais atvejais Akmenės rajono Kruopių pagrindinė mokykla taiko FIFO atsargų įkainojimo būdą.

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai Akmenės rajono Kruopių pagrindinė mokykla gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą.

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos apima ir viešojo sektoriaus subjekto gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas viešojo sektoriaus subjekto išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą. Akmenės rajono Kruopių pagrindinės mokyklos finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

- Finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
- Finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Pajamomis laikomos tik pačios Akmenės rajono Kruopių pagrindinės mokyklos gaunamos ekonominės naudos padidėjimas.

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

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Atskiri finansinių ataskaitų elementai, ūkinės operacijos, apimančios ūkinius įvykius.

1. Nematerialus turtas – mokyklos nematerialus turtas amortizuotas iki likvidacinės vertės t.y. 0.

2. Ilgalaikis materialus turtas – mokyklos finansinėje ataskaitoje rodomas likutine verte (įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą). 2014 m. bibliotekų fondas priskirtas ilgalaikiam materialiam turtui. Bibliotekos fondams nusidėvėjimas neskaičiuojamas, jie nurašomi kai pripažįstami netinkamais naudoti. Papildytas neatlygintinai gautas bibliotekų fondas už 26,56 Eur. Nurašytas pripažintas netinkamu ir negalimu naudoti ilgalaikis materialusis turtas baldai ir biuro įranga grupėje – keturi kompiuteriai, kurių įsigijimo savikaina ir sukauptas nusidėvėjimas už 2 708,86 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį sukauptas nusidėvėjimas už 4 207,47 Eur. 2016 m. birželio 30 d. naudojamo mokyklos veikloje materialaus ilgalaikio turto likutinė vertė sudaro 1 109 649,53 Eur, iš jų:

- Pastatai – 213 930,35 Eur;
- Nekilnojamosios kultūros vertybės – 863 646,90 Eur;
- Mašinos ir įrenginiai – 4 471,85 Eur;
- Transporto priemonės – 10 575,62 Eur;
- Baldai ir biuro įranga – 1 090,38 Eur;
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 15 934,43 Eur.

3. Trumpalaikis turtas – 28 785,20 Eur :

3.1. Atsargos – 3 335,24 Eur, iš jų kuras – 1 074,45 Eur, degalai, tepalai – 36,50 Eur, ūkinės medžiagos – 2 155,85 Eur, kanceliarinės prekės – 68,44 Eur.

Atiduotas naudoti ūkinis inventorių apskaitomas nebalansinėse sąskaitose. 2016 m. birželio 30 d. naudojamo ūkinio inventoriaus yra 54 652,32 Eur, saugoti priimto turto yra 68,06 Eur, išnuomoto turto pagal nuomos sutartį yra 8 998,00 Eur, blankai - 13,98 Eur.

3.2. Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 1 193,18 Eur, iš jų išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už siurblių reikalingą šildymui – 1 062,38 Eur ir vandens nuotekas 34,20 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos t.y. autobuso draudimas – 26,84 Eur ir spaudos prenumerata – 69,80 Eur,

3.3. Per vienerius metus gautinos sumos – 23 312,79 Eur :

• Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 612,94 Eur, iš jų tėvų įnašai ikimokyklinėje mokymo įstaigoje;

- Sukauptos gautinos sumos sudaro 22 699,85 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptas atostogų rezervas darbo užmokesčiui iš mokinio krepšelio lėšų 2015-12-31	9 887,00
2.	Sukauptas atostogų rezervas darbo užmokesčiui iš kitų reikmių lėšų	3 292,30

	2015-12-31	
3.	Sukauptas atostogų rezervas socialinio draudimo įmokoms 30,98 % iš mokinio krepšelio lėšų 2015-12-31	3 063,00
4.	Sukauptas atostogų rezervas socialinio draudimo įmokoms 30,98 % iš kitų reikmių lėšų 2015-12-31	1 019,95
6.	Darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms iš kitų reikmių lėšų	2963,79
7.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas ir prekes iš kitų reikmių lėšų	936,60
8.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas ir prekes iš mokinio krepšelio lėšų	68,35
9.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas iš valstybinių funkcijų lėšų	92,61
10.	Gautinos spec. programų lėšos pervestos į biudžetą	1 376,25

3.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 943,99 Eur:

Eil. Nr.	Banko sąskaitos pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Einamoji sąskaita LT24 4010 0433 0006 0036	0,00
2.	Spec. lėšų sąskaita LT63 4010 0433 0009 6291	30,05
3.	Pavedimų sąskaita LT20 4010 0433 0008 0090	913,94

4. Finansavimo sumos – 354 442,91 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius detalizuota 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

5. Įsipareigojimai – 21 544,28 Eur. Akmenės rajono Kruopių pagrindinė mokykla turi tik trumpalaikius įsipareigojimus:

- Tiekėjams mokėtinos sumos – 1 318,24 Eur, iš jų AB TEO už ryšio paslaugas 61,40 Eur, AB „Lietuvos paštas“ 0,42 Eur, UAB „Grūstė“ už nemokamo, mokamo maitinimo ir gamybos išlaidas 570,69 Eur, VĮ „Infrastruktūra“ už kompiuterių ryšių priežiūrą 27,56 Eur, UAB „SAURIDA“ už kurą 212,02 Eur, UAB „Jupojos statybinės medžiagos“ už remontui skirtas medžiagas 121,37 Eur, UAB „Utenos Indra“ už kanceliarines prekes 48,76 Eur, UAB „Lorenta“ už ūkines medžiagas 10,16 Eur, VŠĮ Šiaulių regiono atliekų centras už šiukšles 27,66 Eur, AB „Energijos skirstymo operatorius“ už elektrą 175,10 Eur, UAB „Gieveta“ už patalynės skalbimą 15,10 Eur, UAB „Akmenės profilaktinė dezinfekcija“ už dezinfekcijos darbus – 29,00 Eur., UAB „Tavo mokykla“ už informacinių sistemų naudojimą – 17,53 Eur.

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 2 963,79 Eur;
- Sukauptos mokėtinos sumos – 17 262,25 Eur:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptas atostogų rezervas darbo užmokesčiui iš mokinio krepšelio lėšų 2015-12-31	9 887,00
2.	Sukauptas atostogų rezervas darbo užmokesčiui iš kitų reikmių lėšų 2015-12-31	3 292,30
3.	Sukauptas atostogų rezervas socialinio draudimo įmokoms 30,98 % iš mokinio krepšelio lėšų 2015-12-31	3 063,00
4.	Sukauptas atostogų rezervas socialinio draudimo įmokoms 30,98 % iš kitų reikmių lėšų 2015-12-31	1 019,95

6. Pagrindinės veiklos pajamos – tai finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį:

- Iš valstybės biudžeto – 144 862,89 Eur;
 - Iš savivaldybės biudžeto – 73 861,53 Eur;
 - Iš ES lėšų – 4 191,24 Eur;
 - Iš kitų šaltinių – 1 431,79 Eur ;
 - Pagrindinės veiklos kitos pajamos t.y. tėvų įnašai už vaikų ugdymą ikimokykliniame ugdymo skyriuje ir valgyklos patalpų nuoma UAB „Grūstei“ – 3 757,70 Eur.
7. Akmenės rajono Kruopių pagrindinėje mokykloje per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Pagrindinės veiklos sąnaudos:
- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 180 022,10 Eur.
 - Ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 8 414,82 Eur;
 - Komunalinių paslaugų ir ryšių – 10 714,23 Eur, iš jų šildymas – 7 410,39 Eur, elektra – 2 261,29 Eur, vanduo – 526,37 Eur, komunalinių atliekų surinkimas ir tvarkymas – 173,46 Eur, ryšiai – 342,72 Eur;
 - Transporto – 2 356,73 Eur, iš jų degalai, tepalai, atsarginės dalys – 2 085,18 Eur, kitos transporto išlaidos – 271,55 Eur;
 - Kvalifikacijos kėlimo – 157,00 Eur;
 - Paprastojo remonto – 122,46 Eur;
 - Sunaudotų atsargų savikaina – 7 375,15 Eur;
 - Socialinių išmokų – 7 189,67 Eur, iš jų socialinė parama mokiniams dėl nemokamo maitinimo 4 904,56 Eur ir socialinė parama moksleiviams važiavimo keleiviniu transportu 2 285,11 Eur;
 - Kitų paslaugų – 8 991,85 Eur t.y. sąnaudos už atliktus detarizacijos, dezinfekcijos darbus, skalbimo paslaugas, gesintuvų patikras, spausdintuvų pildymus, ŠGP aptarnavimus, maisto gamybos išlaidas ir kt.
8. Grynasis perviršis ar deficitas – ataskaitiniam laikotarpiui susidarė 2 761,14 Eur perviršis.
9. Grynasis turtas. Sukauptas perviršis sudaro 762 447,54 Eur:
- einamųjų metų perviršis 2 761,14 Eur;
 - ankstesnių metų perviršis 1 732,86 Eur.
 - rezervai 757 953,54 Eur. Rezervai – tai tikrosios vertės nustatymas metų pabaigai nekilnojamajai kultūros vertybei Akmenės rajono Kruopių pagrindinės mokyklos pastatui. Tikroji vertė nustatyta remiantis draudžiamąja verte.

Vyriausioji buhalterė



Eglė Galkontaitė