

ŠIAULIŲ R. GINKŪNŲ SOFIJOS IR VLADIMIRO ZUBOVŲ MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Įm. kodas 190061064, Aušros g.2, Ginkūnų k., LT-81492, Šiaulių rajonas

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

Šiaulių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2020-11-16 Nr.3

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS.

1.1. Informacija apie įstaigą.

Šiaulių r. Ginkūnų Sofijos ir Vladimiro Zubovų mokykla (toliau mokykla) yra biudžetinė įstaiga. Mokyklos steigėjas – Šiaulių rajono savivaldybė. Mokykla yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Šiaulių rajono savivaldybės herbu ir savo pavadinimu, atributiką. Mokyklos buveinės adresas – Aušros g. 2, Ginkūnų k., Šiaulių rajonas, identifikavimo kodas 190061064. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre. Iš viso mokykloje dirba 78 darbuotojai.

Kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų mokykla neturi. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios gali turėti įtakos tolesnei mokyklos veiklai, nebuvo.

1.2. Įstaigos veikla.

Bendrasis pagrindinis ugdymas – kodas (802110).

II. APSKAITOS POLITIKA.

Mokykla, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Apskaitos politika aprašyta 2019 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Mokyklos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

III. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS.

Esminių pasikeitimų ar reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie gali paveikti kurį nors finansinių ataskaitų straipsnį, nebuvo.

Direktorė

Daiva Jagminienė

Vyriausioji buhalterė

Rasa Tamošiūnienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės

Šiaulių r. Ginkūnų Sofijos ir Vladimiro Zubovų mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190061064, Aušros g. 2, 81492 Ginkūnų k., Šiaulių r. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. lapkričio 13 d. Nr. _____

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|---|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 123 323,35 | 115 091,76 |
| I. | Nematerialusis turtas | P1 | 30,13 | 12,12 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 30,13 | 12,12 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | P2 | 123 293,22 | 115 079,64 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | | |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 4 612,29 | 2 685,11 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 10 608,26 | 13 790,48 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 12 098,35 | 3 212,77 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 16 567,80 | 15 984,76 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 79 406,52 | 79 406,52 |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | P3 | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 166 478,60 | 75 679,75 |
| I. | Atsargos | P4 | 1 875,84 | 180,05 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 1 875,84 | 180,05 |
| 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 | | 63,52 | |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 126 756,82 | 34 588,12 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | 2 558,10 | |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas | | 4 102,90 | 1 024,25 |

| | | | | |
|--------|--|-----|------------|------------|
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | P5 | 120 089,38 | 33 369,38 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | P6 | 6,44 | 194,49 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | P7 | 37 782,42 | 40 911,58 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 289 801,95 | 190 771,51 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | P8 | 162 978,46 | 156 020,70 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 60 086,93 | 55 000,36 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 12 975,64 | 8 289,28 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 77 910,46 | 83 092,28 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 12 005,43 | 9 638,78 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 120 074,58 | 31 882,21 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | P9 | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | P10 | 120 074,58 | 31 882,21 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| 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 | | | |
| 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 | | 12 245,55 | 82,63 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 76 029,45 | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 31 799,58 | 31 799,58 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 6 748,91 | 2 868,60 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 6 748,91 | 2 868,60 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 431,79 | 7 127,42 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 6 317,12 | (4 258,82) |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 289 801,95 | 190 771,51 |

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

 (parašas)

 Daiva Jagminienė
 (vardas ir pavardė)

 Vyr.buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 Rasa Tamošiūnienė
 (vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. lapkričio 13 d. Nr. _____

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 569 531,65 | 498 521,13 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 548 471,54 | 467 690,77 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 348 698,77 | 292 266,29 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 191 444,71 | 158 996,73 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 7 559,40 | 10 883,38 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 768,66 | 5 544,37 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 21 060,11 | 30 830,36 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 21 060,11 | 30 830,36 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 569 099,86 | 497 952,45 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 481 278,69 | 398 732,58 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 5 262,14 | 13 123,60 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 15 803,51 | 20 176,57 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 57,90 | 139,50 |
| V. | TRANSPORTO | | 2 347,68 | 3 395,07 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 685,00 | 810,71 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 13 523,07 | 4 749,66 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 43 893,22 | 48 301,82 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | | 150,00 |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 6 248,65 | 8 372,94 |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 431,79 | 568,68 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |

| | | | | |
|------|---|--|----------|----------|
| III. | KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | (431,79) | (568,68) |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 431,79 | 568,68 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Daiva Jagminienė

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Rasa Tamošiūnienė

(vardas ir pavardė)