

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

Vilniaus Naujininkų mokykla
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190007344, Šaltkalvių 32, Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020-08-05 Nr. FA-5/12
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1662417,89	1682317,56
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	1		
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	6	1662417,89	1682317,56
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	6.1	1610492,19	1629402,09
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	6.2	35189,03	36435,47
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	6.3	15649,8	16401,29
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	6.4	1086,87	78,71
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		104443,67	82045,75
I.	Atsargos	17	1164,77	2321,35
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1164,77	2321,35
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	20	2552,37	161,46
III.	Per vienus metus gautinos sumos	21	44706,34	75029,28
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, turtą, paslaugas		1887,42	1983,68
III.5	Sukauptos gautinos sumos		41672,43	72199,67
III.6	Kitos gautinos sumos		1146,49	845,93
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	22	56020,19	4533,66
	IŠ VISO TURTO:		1766861,56	1764363,31
D.	FINANSAVIMO SUMOS	23	1718904,91	1680395,81
I.	Iš valstybės biudžeto		1003676,65	982740,11
II.	Iš savivaldybės biudžeto		706286,97	688292,12
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		361,44	389,22
IV.	Iš kitų šaltinių		8579,85	8974,36
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		31065,05	67898,41
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			

Vilniaus Naujininkų mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190007344, Šaltkalvių 32, Vilnius

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

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

2020-08-05

Nr. FA-5/13

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		719869,75	518893,30
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		715405,47	511433,94
I.1.	Iš valstybės biudžeto		499962,04	387365,57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		202488,25	115008,64
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10343,03	196,26
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2612,15	8863,47
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	27	4464,28	7459,36
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4464,28	7459,36
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	25	722479,29	518631,36
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		631321,74	434794,26
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		22997,55	24161,36
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18423,57	19997,66
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			17,10
V.	TRANSPORTO		151	89,6
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		672,00	506,49
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1774,44	183,8
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		21646,82	10616,36
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		15954,43	21295
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9357,74	6819,73
XIV.	KITOS		180	150
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2609,54	261,94
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3433,05	3947,91
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	28	3433,05	3947,91
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	26	-1,00	-8,41
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODŲ ĮTAKĄ	29	822,51	4201,44
I.	NUOSAVYBĖS METODŲ ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		822,51	4201,44
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas vadovas)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Gediminas Urbonas

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Renata Slukiniene

(vardas ir pavardė)

VILNIAUS NAUJININKŲ MOKYKLA
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
Prie 2020 m. birželio 30 d. finansinių ataskaitų

Bendroji dalis

Vilniaus Naujininkų mokykla viešasis juridinis asmuo, turintis savo anspaudą, blanką, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikoje įregistruotuose bankuose ir (ar) kitose kredito įstaigose. Mokyklos buveinės adresas: Šaltkalvių 32, Vilnius, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 190007344.

Teisinė mokyklos forma – biudžetinė įstaiga.

Mokyklos priklausomybė – Savivaldybės mokykla.

Mokyklos savininkė - Vilniaus miesto savivaldybė.

Mokyklos savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Vilniaus miesto savivaldybės taryba.

Mokyklos veiklos koordinatorius – Vilniaus savivaldybės administracijos Švietimo, kultūros ir sporto departamentas.

Mokykla vykdo neformaliojo vaikų švietimo, priešmokyklinio ir ikimokyklinio ugdymo, pradinio ugdymo, pagrindinio ugdymo individualizuotą, pagrindinio ugdymo, pagrindinio ugdymo individualizuotą programas ir išduoda šiuos pasiekimus įteisinančius dokumentus.

Mokykla neturi kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų.

Darbuotojų skaičius 2020 m. birželio 30 d. – 76.

Svarbios sąlygos, kurios gali paveikti tolesnę mokyklos veiklą - mokykla tampa progimnazija ir nuo 2020 m. rugsėjo 1 d. neformuoja 10-ą klasių.

Mokyklos finansinės ataskaitos pateikiamos už 2020 metų sausio – birželio mėn. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais - eurai, ct.

Apskaitos politika aprašyta 2019 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Pastabos

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinio finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio pradžios nebuvo.

Sprendimų dėl teisinių ginčų mokykla neturėjo.

Nebuvo reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos.

Nematerialus turtas

1. Mokykla turi šias nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą, licenzijas. Jų įsigijimo savikaina 782,26 eur., amortizacija 782,26 eur. Programinė įranga yra visiškai amortizuota, tačiau vis dar naudojama įstaigos veikloje.

2. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, mokykla neturi.
3. Naujo turto įsigyto perduoti, mokykla neturi.
4. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas mokykla neturi.
5. Mokyklos nematerialiojo turto apskaitoje nėra turto nuvertėjimo.

Ilgalaikis materialus turtas

6. Mokykloje yra šios ilgalaikio materialaus turto grupės:
 - 6.1. mokyklos pastato įsigijimo savikaina yra 2216287,12 eur.; pastato sukauptas nusidėvėjimas – 605794,93 eur;
 - 6.2. infrastruktūros ir kiti statiniai. Jų įsigijimo savikaina – 59146,82 eur.; sukauptas nusidėvėjimas – 23957,79 eur.
 - 6.3. kitos mašinos ir įrenginiai. Jų įsigijimo savikaina – 43747,85 eur; sukauptas nusidėvėjimas – 30109,06 eur.
 - 6.4. baldai ir biuro įranga. Baldų įsigijimo savikaina – 18570,40 eur; sukauptas nusidėvėjimas – 18570,40 eur.; kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina – 27502,88 eur.; sukauptas nusidėvėjimas – 26416,01 eur ir kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina – 7139,72 eur.; sukauptas nusidėvėjimas – 7139,72 eur.
7. Mokykloje yra turto kuris visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje.
8. Mokyklos IMT apskaitoje nėra turto nuvertėjimo ir nėra turto, vertinamo tikrąja verte.
9. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija mokykloje nėra.
10. Turto, kuris turi likutinę vertę ir nebenaudojamas veikloje ar laikinai nenaudojamas mokyklos veikloje nėra.
11. Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tikslai pajamomis iš nuomos taip pat nėra.
12. Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.
13. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.
14. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.
15. Mokykla neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros grupių.
16. Turto perduoto akcinei bendrovei Turto bankui taip pat nėra.

Atsargos

17. Atsargos registruojamos apskaitoje įsigijimo savikaina. 2020 m. birželio 30 d. medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina sudaro 1164,77 eur., ūkinio inventorių įsigijimo savikaina – 0 eur. Ūkinis inventorių, kuris atiduotas naudojimui, apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

18. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo sumažinta atsargų vertė, taip pat pas trečiuosius asmenis nebuvo laikomos atsargos.

19. Mokykla atsargų skirtų parduoti neturi.

Išankstiniai apmokėjimai

20. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 2393,01 eur;
Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 159,36 eur už 2020 m. spaudos ir el.leidinių prenumeratą.

Gautinos sumos

21. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro:

Sukauptos gautinos sumos:

- sukaupotos finansavimo pajamos 40006,71 eur.
- gautinos sumos iš savivaldybės (už pervestas nuomos ir tėvų įnašų pajamas) 1665,72 eur.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turto paslaugas:

- gautinos sumos už turto nuomą 224,08 eur;
- gautinos sumos už suteiktas paslaugas (tėvų įnašai) 1663,34 eur.

Kitos gautinos sumos:

- gautinos sumos iš nuomininkų už komunalines paslaugas 599,04 eur;
- gautinos sumos iš savivaldybės (už pervestinas nuomos ir tėvų įnašų pajamas) 547,45 eur.

Pinigai

22. Pinigų banko sąskaitose likutis 2020 m.birželio 30 d.

biudžeto lėšos – 50983,64 eur;

nebiudžetinės lėšos – 4419,30 eur;

specialiosios lėšos – 617,25 eur.

Finansavimo sumos

23. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-to standarto 4 priede pateiktą formą.
Finansavimo sumų likučiai pateikiami pagal 20-to standarto 5 priede pateiktą formą.

Įsipareigojimai

24. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- tiekėjams mokėtinos sumos – 3906,08 eur;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:
 - mokėtinas darbo užmokestis – 0 eur.
 - mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 53,42 eur.
 - mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 0 eur.
- pervestinos sumos už turto naudojimą (į biudžetą) – 547,45 eur;
- sukaupotos mokėtinos sumos:
 - sukaupotos atostoginių sąnaudos – 26155,81 eur;
 - sukaupotos valstybinio socialinio draudimo sąnaudos – 402,29 eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

25. Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos:

- darbo užmokestis – 620179,84 eur;
- ligos pašalpų sąnaudos – 1470,24 eur;
- socialinio draudimo sąnaudos - 9671,66 eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos skirstomos:

- šildymo sąnaudos – 11404,07 eur;
- elektros energijos sąnaudos – 4698,01 eur;
- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 738,20 eur;
- šiukšlių išvežimo sąnaudos – 1414,68 eur;
- ryšių paslaugų sąnaudos – 168,61 eur.

Socialinių išmokų sąnaudas sudaro:

- moksleivių nemokamo maitinimo sąnaudos- 15754,43 eur.;
- išmokos esant sunkiai materialinei būklei, mirties ir kitais atvejais–200 eur.

Finansinė ir investicinė veikla

26. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos, kurias sudaro baudų ir delspinigių sąnaudos už laiku neįvykdytus įsipareigojimus 2020 m. birželio 30 d. – 1,00 eur.

Kitos pajamos

27. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro tėvų įnašai už ikimokyklinį (priešmokyklinį) vaikų ugdymą – 4464,28 eur.

28. Kitos veiklos pajamas sudaro apskaičiuotas mokestis už turto nuomą – 3433,05 eur.

Sukauptas perviršis ar deficitas

29. Ataskaitinio laikotarpio perviršis - 822,51eur;
Ankstesnių metų perviršis - 16069,09 eur;
Sukauptas perviršis viso – 16891,60 eur.

Direktorius		Gediminas Urbonas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Vyr.buhalterė		Renata Slukinienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

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

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

2020-06-30

2020-06-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	6	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimai	
1	2	3	4	5	6	6	8	10	9	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	982740,11	533981,31						-513044,77			1003676,65	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	982740,11		6020,67					-15215,75			973545,03	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		533981,31	-6020,67					-497829,02			30131,62	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	688292,12	233766,73						-215771,88			706286,97	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	688292,12		2233,69					-14277,31			676248,50	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		233766,73	-2233,69					-201494,57			30038,47	
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):	389,22			10315,25				-10343,03			361,44	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	389,22			10315,25				-10343,03			361,44	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											8579,85	
4.	Iš kitų šaltinių:	8974,36			2217,64				-2612,15			4160,55	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4496,50		58,56	2217,64				-2612,15			4419,30	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4477,86		-58,56									
5.	Iš viso finansavimo sumų	1680395,81	767748,04		12532,89				-741771,83			1718904,91	

11.1

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

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	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)		982740,11	982740,11		1003676,65	1003676,65
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		688292,12	688292,12		706286,97	706286,97
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)		389,22	389,22		361,44	361,44
4.	Iš kitų šaltinių		8974,36	8974,36		8579,85	8579,85
5.	Iš viso		1680395,81	1680395,81		1718904,91	1718904,91