

UKMERGĖS RAJONO DELTUVOS PAGRINDINĖ MOKYKLA

2016 METŲ RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016-10-25 Nr. 3.

1 SKYRIUS

BENDROJI DALIS

Ukmergės rajono Deltuvos pagrindinė mokykla yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota juridinių asmenų registre, kodas 190343829. Mokyklos adresas - Vytauto 36, Deltuva, LT - 20306, Ukmergės rajonas.

Mokykla yra asignavimų valdytojas, turi herbinį antspaudą, sąskaitas banke.

Mokyklos steigėjas – Ukmergės rajono savivaldybė, kodas 188752174. Adresas – Kęstučio a. 3, LT – 20114 Ukmergė. Mokyklos savininko teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės administracija, kuri koordinuoja mokyklos veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia mokyklos nuostatus, priima sprendimą dėl mokyklos buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Mokykla neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

Mokyklos ugdymo planas reglamentuoja pradinio, pagrindinio, specialiojo ugdymo ir neformaliojo vaikų švietimo programų įgyvendinimą.

Deltuvos pagrindinėje mokykloje 1-4 klasėse mokosi 37 mokiniai, 5-10 klasėse mokosi 50 mokinių, ikimokyklinio ugdymo grupėje yra 19 vaikų, priešmokyklinio ugdymo grupėje yra 11 vaikų.

Mokykloje dirba 26 pedagogai ir 15 nepedagoginio personalo darbuotojų.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę mokyklos veiklą, mokyklos darbuotojai neįžvelgia.

Mokykla savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos Švietimo ir kitais įstatymais, Vaiko teisių konvencija, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Lietuvos respublikos švietimo ir mokslo ministro teisės aktais, Ukmergės rajono savivaldybės tarybos sprendimais, Ukmergės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, Ukmergės rajono savivaldybės administracijos Švietimo ir sporto skyriaus įsakymais bei mokyklos nuostatais.

Buhalterinė apskaita vedama vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir kitais teisės aktais.

Mokyklos finansinės ataskaitos teikiamos 2016 m. rugsėjo 30 d. būklei. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys eurais.

II SKYRIUS

APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika pateikta prie finansinių ataskaitų rinkinio už 2015 metus.

III SKYRIUS

PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Ilgalaikis turtas

Pastaba Nr.		Įsigijimo savikaina	Nusidėvėjimas amortizacija	Likutinė vertė
1	Nematerialusis turtas	22876,71	22599,68	277,03
	Programinė įranga	1155,21	878,18	277,03
	Kitas nematerialus turtas	21721,50	21721,50	0
2	Ilgalaikis materialusis turtas	862762,60	253032,48	609730,12
	Negyvenamieji pastatai	433017,51	129332,34	303685,17
	Infrastruktūros ir kiti statiniai	58473,12	58473,12	0
	Mašinos ir įrenginiai	30145,30	24494,20	5651,10
	Transporto priemonės	35864,40	747,18	35117,22
	Baldai	27043,44	21530,81	5512,63
	Kompiuterinė įranga	21067,52	18454,83	2612,69
	Nebaigta statyba	257151,31	0	257151,31
	Viso:	885639,31	275632,16	610007,15

Vykdomas projektas „Ukmergės r. Deltuvos pagrindinės mokyklos pastato (1N2/p) modernizavimas“.

Ukmergės rajono savivaldybė perdavė jai nuosavybės teise priklausantį mokyklinį M2 klasės autobusą „Volkswagen Crafter“ valstybinis Nr. JHU 319. Perdavimo priėmimo aktas 2016-08-31 Nr. (7.49) A2-32.

Trumpalaikis turtas

3	Atsargos	6997,27
	Kuras	73,17
	Medžio granulės	6493,24
	Maisto produktai	430,86

4	Išankstiniai apmokėjimai	906,88
	Prenumerata	19,97
	Transporto draudimas	512,61
	Pastato draudimas	50,62
	Kitas draudimas	21,21
	Ateinančių laikotarpių sąnaudos už atliekų tvarkymą	60,07
	Išankstinis apmokėjimas už knygas	242,40

5	Per vienerius metus gautinos sumos	17986,11
----------	---	-----------------

	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	13612,88
	Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	3885,97
	Sukauptos pajamos už turto nuomą	97,52
	Sukauptos pajamos už paslaugas	118,64
	Kitos gautinos sumos	271,10

6	Pinigai banke	1335,56
	2% parama	1334,60
	Gražintos lėšos	0,96
	Viso trumpalaikis turtas	27225,82
	Iš viso turto:	637232,97

7 Finansavimo sumos pateiktos 4 priede

	Įsipareigojimai		57264,41
	Trumpalaikiai įsipareigojimai		57264,41
8	Tiekėjams mokėtinos sumos		42468,53
	UAB „Alauša“	Dyzelinas, benzinas	296,70
	TEO AB LT	Ryšių paslaugos	39,23
	UAB „Omnitel“	Ryšių paslaugos	3,75
	AB „Lietuvos dujų tiekimas“	Šildymas	99,86
	Energijos tiekimas UAB	El. energija	146,05
	UAB „Nacionalinis švietimo centras“	paslaugos	11,68
	UAB „AASE“	paslaugos	16,94
	AB Energijos skirstymo operatorius	El. energija	176,22
	UAB „Ukmergės vandenys“	Vandens naudojimas	86,78
	S. Grakavinienės p. į „Justinija“	Prekės	68,80
	UAB „Bikuvos“ prekyba	Prekės	117,50
	Ukmergės r. vartotojų kooperatyvas	Maisto produktai	2361,25
	UAB „Baltukmės statyba“	Už atliktus darbus pastato (1N2/p) modernizavimas	39043,77
9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,00
	Darbo užmokestis, pajamų mokestis, 9% soc. draudimas, 2% PPI		0,00
	VSDFV	Soc. draudimas 30,98%	0,00
10	Sukauptos mokėtinos sumos		14795,88
	Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos		14795,88

11	Grynasis turtas	270,46
	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	100,54
	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas	169,92

Veiklos rezultatų ataskaita

Finansavimo pajamos

12	Iš valstybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	165243,75
		Nepiniginiam turtui	4723,64
13	Iš savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	77565,18
		Nepiniginiam turtui	29779,57
14	Iš ES	Kitoms išlaidoms	-
		Nepiniginiam turtui	2455,36
15	Iš kitų šaltinių	Kitoms išlaidoms	1197,59
		Nepiniginiam turtui	88,70
	Viso:		281053,79

Pagrindinės veiklos sąnaudos

	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	Darbo užmokestis	168990,74
		Soc. draudimas	52312,14
16	Viso:		221302,88
17	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		10825,79
	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	Šildymas	7587,37
		El. energija	5123,09
		Vanduo ir nuotekos	494,99
		Atliekų tvarkymas	180,09
		Ryšių paslaugos	387,75
18	Viso:		13773,29
19	Transporto sąnaudos		5743,13
20	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos		1130,64
21	Paprastojo remonto sąnaudos		983,73
22	Nurašytų sumų		584,60
23	Sunaudotų atsargų sąnaudos		14234,73
24	Socialinių išmokų sąnaudos	Nemokamas maitinimas	10584,64
25	Kitų paslaugų sąnaudos		2106,48
	Viso sąnaudų:		281269,91

Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

26	Gautos pajamos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigose	Pirktos prekės	216,12
-----------	--	----------------	---------------

Kitos veiklos rezultatas

	Apskaičiuotos pajamos už patalpų nuomą		62,06
	Apskaičiuotos pajamos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigose		254,60
27	Viso:		316,66

Grynasis perviršis ar deficitas

	Pajamos už patalpų nuomą		62,06
	Pajamos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigose		38,48
28	Viso:		100,54

Teisinių ginčų, reikšmingų įvykių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčio po paskutinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Direktorė



Dalia Žuklienė

Būhalterė



Ona Paradauskienė