

UKMERGĖS RAJONO DELTUVOS PAGRINDINĖ MOKYKLA

2016 METŲ BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016-08-02 Nr. 2.

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 asocijuotųjų subjektų.

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

Deltuvos pagrindinėje mokykloje 1-4 klasėse mokosi 38 mokiniai, 5-10 klasėse mokosi 49 mokiniai, ikimokyklinio ugdymo grupėje yra 17 vaikų, priešmokyklinio ugdymo grupėje yra 6 vaikai.

Mokykloje dirba 28 pedagogai ir 14 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. birželio 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	22322,69	554,02
	Programinė įranga	1155,21	601,19	554,02
	Kitas nematerialus turtas	21721,50	21721,50	0
2	Ilgalaikis materialusis turtas	765547,65	249654,02	515893,63
	Negyvenamieji pastatai	433017,51	128249,79	304767,72
	Infrastruktūros ir kiti statiniai	58473,12	58473,12	0
	Mašinos ir įrenginiai	24688,20	23940,63	747,57
	Transporto priemonės	0	0	0
	Baldai	27043,44	20918,30	6125,14
	Kompiuterinė įranga	21067,52	18072,18	2995,34
	Nebaigta statyba	201257,86	0	201257,86
	Viso:	788424,36	271976,71	516447,65

Ukmergės rajono savivaldybė patikėjimo teise valdomą, valstybei nuosavybės teise priklausančią mokyklinį autobusą „Volkswagen LT 46“ perdavė naudoti mokyklai 2014m. Šis autobusas yra užbalansinėje sąskaitoje.

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

Trumpalaikis turtas

3	Atsargos	6806,62
	Kuras	50,75
	Medžio granulės	6493,24
	Ūkinės medžiagos (remontui)	262,63

4	Išankstiniai apmokėjimai	3645,75
	Prenumerata	39,98
	Transporto draudimas	44,93
	Pastato draudimas	120,88
	Kitas draudimas	44,37
	Ateinančių laikotarpių sąnaudos už atliekų tvarkymą	120,10
	Išankstinis apmokėjimas už valgyklos baldus	3271,29
	Išankstinis apmokėjimas už knygas	4,20

5	Per vienerius metus gautinos sumos	39580,67
	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	30840,84
	Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	8312,44
	Sukauptos pajamos už turto nuomą	97,52
	Sukauptos pajamos už paslaugas	241,54
	Kitos gautinos sumos	88,33

6	Pinigai banke	1335,74
	2% parama	1335,74
	Viso trumpalaikis turtas	51368,78
	Iš viso turto:	567816,43

7 Finansavimo sumos pateiktos 4 priede

	Įsipareigojimai		138669,48
	Trumpalaikiai įsipareigojimai		138669,48
8	Tiekėjams mokėtinos sumos		100462,86
	UAB „Alauša“	Dyzelinas, benzinas	159,30
	TEO AB LT	Ryšių paslaugos	39,23
	UAB „Omnitel“	Ryšių paslaugos	3,75
	AB „Lietuvos dujų tiekimas“	Šildymas	90,53
	Energijos tiekimas UAB	El. energija	52,44
	UAB „Artakija“	Šilumos ūkio aptarn. paslaugos	646,14
	AB Energijos skirstymo operatorius	El. energija	54,61
	UAB „Ukmergės vandenys“	Vandens naudojimas	54,29
	UAB „Artom“	Už prekes	3271,29
	UAB „Bikuvos“ prekyba	prekės	1,89
	Ukmergės švietimo centras	Už seminarus	23,57
	UAB „Baltukmės statyba“	Už atliktus darbus pastato (1N2/p) modernizavimas	96065,82
9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		23410,74
	Darbo užmokestis, pajamų mokestis, 9% soc. draudimas, 2% PPI		12245,99
	VSDFV	Soc. draudimas 30,98%	11164,75
10	Sukauptos mokėtinos sumos		14795,88
	Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos		14795,88

11	Grynasis turtas	393,36
	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	223,44
	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	169,92

Veiklos rezultatų ataskaita

Finansavimo pajamos

12	Iš valstybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	140046,23
		Nepiniginiam turtui	2252,50
13	Iš savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	49840,59
		Nepiniginiam turtui	15159,71
14	Iš ES	Kitoms išlaidoms	-
		Nepiniginiam turtui	1283,89
15	Iš kitų šaltinių	Kitoms išlaidoms	2,28
		Nepiniginiam turtui	88,70
	Viso:		208673,90

Pagrindinės veiklos sąnaudos

	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	Darbo užmokestis (MK; saviv.)	131627,64
		Soc. draudimas (MK; saviv.)	40749,25
16	Viso:		172376,89
17	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		7170,34
	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	Šildymas	7287,79
		El. energija	2055,88
		Vanduo ir nuotekos	351,61
		Atliekų tvarkymas	120,06
		Ryšių paslaugos	258,69
18	Viso:		10074,03
19	Transporto sąnaudos		3933,48
20	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos		1130,64
21	Paprastojo remonto sąnaudos		943,80
22	Nurašytų sumų		584,60
23	Sunaudotų atsargų sąnaudos		2382,35
24	Socialinių išmokų sąnaudos	Nemokamas maitinimas	8871,05
25	Kitų paslaugų sąnaudos		1263,84
	Viso sąnaudų:		208731,02

Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

26	Gautos pajamos iš vaikų išlaikymo švietimo įstaigose	Pirktos prekės	57,12

Kitos veiklos rezultatas

	Apskaičiuotos pajamos už patalpų nuomą		62,06
--	--	--	-------

	išlaikymą švietimo įstaigose		
27	Viso:		280,56
Grynasis perviršis ar deficitas			
	Pajamos už patalpų nuomą		62,06
	Pajamos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigose		161,38
28	Viso:		223,44

Teisinių ginčų, reikšmingų įvykių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčio po paskutinės metinės ataskaitos laikotarpio dienos nebuvo.

Pavduotojas ūkio reikalams,
pavduojantis direktorių

Buhalterė



Rimantas Tamošiūnas

Ona Paradauskienė