

UKMERGĖS RAJONO DELTUVOS PAGRINDINĖ MOKYKLA

2017 METŲ RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-10-25 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 43 mokiniai, 5-10 klasėse mokosi 40 mokinių, ikimokyklinio ugdymo grupėje yra 16 vaikų, priešmokyklinio ugdymo grupėje yra 8 vaikai.

Mokykloje dirba 25 pedagogai ir 12 nepedagoginio personalo darbuotojų.

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

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 2017 m. rugsėjo 30 d. būklei. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys eurai.

II SKYRIUS

APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika pateikta prie finansinių ataskaitų rinkinio už 2016 metus.

III SKYRIUS

PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Ilgalaikis turtas

Pastaba Nr.		Įsigijimo savikaina	Nusidėvėjimas amortizacija	Likutinė vertė
1	Nematerialusis turtas	22876,71	22876,71	0
	Programinė įranga	1155,21	1155,21	0
	Kitas nematerialusis turtas	21721,50	21721,50	0
2	Ilgalaikis materialusis turtas	973827,27	281926,28	691900,99
	Negyvenamieji pastatai	475751,28	137461,08	338290,20
	Infrastruktūros ir kiti statiniai	99918,98	62157,14	37761,84
	Mašinos ir įrenginiai	40937,34	29262,84	11674,50
	Transporto priemonės	35864,40	9713,34	26151,06
	Baldai	27043,44	23980,85	3062,59
	Kompiuterinė įranga	21067,52	19351,03	1716,49
	Nebaigta statyba	273244,31	0	273244,31
	Viso:	996703,98	304802,99	691900,99

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

Trumpalaikis turtas

3	Atsargos	637,42
	Kuras	73,97
	Maisto produktai	563,45

4	Išankstiniai apmokėjimai	1017,51
	Prenumerata	107,47
	Transporto draudimas	544,34
	Pastato draudimas	50,58
	Kitas draudimas	19,32
	UAB „Alma litera sprendimai“ (vadovėliai)	295,80

5	Per vienerius metus gautinos sumos	38705,50
	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	26504,06
	Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	11378,73
	Sukauptos pajamos už turto nuomą	21,84
	Sukauptos pajamos už paslaugas	73,72
	Gautinos sumos už prekes ir paslaugas	672,85
	Kitos gautinos sumos	54,30

6	Pinigai banke	674,57
	2% parama	614,57
	Kiti šaltiniai (paskatinamasis prizas)	60,00
	Viso trumpalaikis turtas	41035,00
	Iš viso turto:	732935,99

7 Finansavimo sumos pateiktos 4 priede

	Isipareigojimai		46930,94
	Trumpalaikiai isipareigojimai		46730,94
8	Tiekėjams mokėtinos sumos		11657,13
	UAB „Alauša“	Kuras	491,16
	Telia Lietuva, AB	Ryšių paslaugos	42,11
	UAB „Ukmergės butų ūkis“	Šildymas	79,00
	Energijos tiekimas UAB	El. energija	196,41
	AB Energijos skirstymo operatorius	El. energija	244,76
	UAB „Ukmergės vandenys“	Vandens naudojimas	73,79
	UAB „Bikuvos“ prekyba	Prekės	53,56
	UAB „Sinkevičiūtė-Vogel“	Pekės	16,00
	UAB „Ukmergės versmės“ Langų c.	Prekės ir paslaugos	60,00
	UAB „AASE“	Paslaugos	285,71
	UAB „Nacion. švietimo centras“	Paslaugos	12,10
	UAB „Nevda“	Paslaugos	42,00
	Sveikatos tikrinimas	Paslaugos	15,71
	UAB „Utenos deratizacija“	Paslaugos	30,13
	AB „Žemprojektas“	Komandiruotė	30,00
	Ukmergės r. vartotojų kooperatyvas	Maisto produktai	1773,96
	UAB „Baltukmės statyba“	Už atliktus darbus pastato (1N2/p) modernizavimas	8210,73
9	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		20399,18
	Darbo užmokestis, GPM, 9% soc. draudimas, 2% PPI		15179,06
	VSDFV	Soc. draudimas 30,48 %; 32,08 %	5220,12
10	Sukauptos mokėtinos sumos		14674,63
	Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos		14674,63

11	Grynasis turtas	822,71
	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	703,81
	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	118,90

Veiklos rezultatų ataskaita

Finansavimo pajamos

12	Iš valstybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	149476,43
		Nepiniginiam turtui	10710,99
13	Iš savivaldybės biudžeto	Kitoms išlaidoms	84458,08
		Nepiniginiam turtui	21171,03
14	Iš ES	Kitoms išlaidoms	0
		Nepiniginiam turtui	7325,01
15	Iš kitų šaltinių	Kitoms išlaidoms	7,19
		Nepiniginiam turtui	8,15
	Viso:		273156,88

Pagrindinės veiklos sąnaudos

	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	Darbo užmokestis	163364,89
		Soc. draudimas	50221,95
16	Viso:		213586,84
17	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		20341,58
18	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	Šildymas	8943,57
		El. energija	4370,39
		Vanduo ir nuotekos	562,32
		Atliekų tvarkymas	610,02
		Ryšių paslaugos	380,16
	Viso:		14866,46
19	Komandiruočių sąnaudos		30,00
20	Transporto sąnaudos		4713,14
21	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos		1006,71
22	Sunaudotų atsargų sąnaudos		6737,88
23	Socialinių išmokų sąnaudos	Nemokamas maitinimas	10191,91
24	Kitų paslaugų sąnaudos		3865,62
	Viso sąnaudų:		275340,14

Kitos veiklos pajamos

	Apskaičiuotos pajamos už patalpų nuomą		21,84
	Apskaičiuotos pajamos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigose		2865,23
25	Viso:		2887,07

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

Direktorė



Dalia Žuklienė

Buhalterė



Ona Paradauskienė