

# UKMERGĖS RAJONO DELTUVOS PAGRINDINĖ MOKYKLA

## 2018 METŲ BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-07-30 Nr. 1.

### 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 39 mokiniai, 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 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 2018 m. birželio 30 d. būklei. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys eurais.

## II SKYRIUS

### APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika pateikta prie finansinių ataskaitų rinkinio už 2017 metus.

## III SKYRIUS

### PASTABOS

#### Finansinės būklės ataskaita

#### Ilgalaikis turtas

| Pastaba Nr. |                                       | Įsigijimo savikaina | Nusidėvėjimas amortizacija | Likutinė vertė   |
|-------------|---------------------------------------|---------------------|----------------------------|------------------|
| <b>1</b>    | <b>Nematerialusis turtas</b>          | <b>22876,71</b>     | <b>22876,71</b>            | <b>0</b>         |
|             | Programinė įranga                     | 1155,21             | 1155,21                    | 0                |
|             | Kitas nematerialus turtas             | 21721,50            | 21721,50                   | 0                |
| <b>2</b>    | <b>Ilgalaikis materialusis turtas</b> | <b>974613,77</b>    | <b>303503,42</b>           | <b>671110,35</b> |
|             | Negyvenamieji pastatai                | 748995,59           | 144211,62                  | 604783,97        |
|             | Infrastruktūros ir kiti statiniai     | 99918,98            | 64229,39                   | 35689,59         |
|             | Mašinos ir įrenginiai                 | 40937,34            | 32928,00                   | 8009,34          |
|             | Transporto priemonės                  | 35864,40            | 16437,96                   | 19426,44         |
|             | Baldai                                | 27043,44            | 25818,38                   | 1225,06          |
|             | Kompiuterinė įranga                   | 21854,02            | 19878,07                   | 1975,95          |
|             |                                       |                     |                            |                  |
|             | <b>Viso:</b>                          | <b>997490,48</b>    | <b>326380,13</b>           | <b>671110,35</b> |

#### Trumpalaikis turtas

|          |                  |               |
|----------|------------------|---------------|
| <b>3</b> | <b>Atsargos</b>  | <b>101,64</b> |
|          | Kuras            | 48,99         |
|          | Maisto produktai | 52,65         |

|          |                                 |               |
|----------|---------------------------------|---------------|
| <b>4</b> | <b>Išankstiniai apmokėjimai</b> | <b>501,37</b> |
|          | Prenumerata                     | 88,30         |
|          | Transporto draudimas            | 125,57        |
|          | Pastatų draudimas               | 213,17        |
|          | Kitas draudimas                 | 41,63         |
|          | Mokymo priemonės                | 32,70         |

|          |   |                 |
|----------|---|-----------------|
| <b>5</b> | <b>Per vienerius metus gautinos sumos</b>         | <b>43088,71</b> |
|          | Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto    | 29914,49        |
|          | Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto | 11604,82        |
|          | Sukauptos pajamos už turto nuomą                  | 65,07           |
|          | Sukauptos pajamos už paslaugas                    | 1205,66         |
|          | Gautinos sumos už prekes ir paslaugas             | 139,03          |
|          | Kitos gautinos sumos                              | 159,64          |

|          |                                 |                  |
|----------|---------------------------------|------------------|
| <b>6</b> | <b>Pinigai banke</b>            | <b>507,86</b>    |
|          | 2% parama                       | 507,86           |
|          | <b>Viso trumpalaikis turtas</b> | <b>44199,58</b>  |
|          | <b>Iš viso turto:</b>           | <b>715309,93</b> |

**7 Finansavimo sumos pateiktos 4 priede**

|           |   |                           |                 |
|-----------|---|---------------------------|-----------------|
|           | <b>Įsipareigojimai</b>                                |                           | <b>42032,25</b> |
|           | <b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>                  |                           | <b>42032,25</b> |
| <b>8</b>  | <b>Tiekėjams mokėtinos sumos</b>                      |                           | <b>1999,82</b>  |
|           | UAB „Alauša“  | Dyzelinas, benzinas       | 294,75          |
|           | Telia Lietuva, AB                                     | Ryšių paslaugos           | 42,11           |
|           | UAB „Ukmergės butų ūkis“                              | Šildymas                  | 79,00           |
|           | UAB Energijos tiekimas                                | El. energija              | 126,69          |
|           | AB Energijos skirstymo operatorius                    | El. energija              | 193,29          |
|           | UAB „Ukmergės vandenys“                               | Vandens naudojimas        | 56,46           |
|           | UAB „Bikuvos“ prekyba                                 | Prekės                    | 174,36          |
|           | UAB Rabena“   | Transporto paslaugos      | 62,00           |
|           | UAB „Ukmergės balima“                                 | Patalynės skalbimas       | 41,55           |
|           | UAB „Optima13 auto“                                   | Paslaugos                 | 7,26            |
|           | UAB „AASE“  | Paslaugos                 | 285,71          |
|           | UAB „Nacion. švietimo centras“                        | Paslaugos                 | 12,10           |
|           | UAB „Nevda“   | Paslaugos                 | 42,00           |
|           | UAB „Lindstrom“                                       | Paslaugos                 | 41,24           |
|           | UAB „Utenos deratizacija“                             | Paslaugos                 | 30,13           |
|           | Ukmergės r. vartotojų kooperatyvas                    | Maisto produktai          | 437,75          |
|           | Ukmergės švietimo pagalbos tarnyba                    | Seminaras                 | 73,42           |
| <b>9</b>  | <b>Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai</b>     |                           | <b>25564,41</b> |
|           | Darbo užmokestis, GPM, 9% soc. draudimas, 2% PPI      |                           | 14070,22        |
|           | VSDFV   | Soc. draudimas<br>30,48 % | 11494,19        |
| <b>10</b> | <b>Sukauptos mokėtinos sumos</b>                      |                           | <b>14468,02</b> |
|           | Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos |                           | 14468,02        |

|           |  |                |
|-----------|--|----------------|
| <b>11</b> | <b>Grynasis turtas</b>                   | <b>1052,76</b> |
|           | Einamųjų metų perviršis ar deficitas     | 337,09         |
|           | Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas | 715,67         |

## Veiklos rezultatų ataskaita

### Finansavimo pajamos

|           |                          |                     |                  |
|-----------|--------------------------|---------------------|------------------|
| <b>12</b> | Iš valstybės biudžeto    | Kitoms išlaidoms    | 126769,86        |
|           |                          | Nepiniginiam turtui | 8323,15          |
| <b>13</b> | Iš savivaldybės biudžeto | Kitoms išlaidoms    | 68516,82         |
|           |                          | Nepiniginiam turtui | 14237,88         |
| <b>14</b> | Iš ES                    | Kitoms išlaidoms    | 0                |
|           |                          | Nepiniginiam turtui | 4883,34          |
| <b>15</b> | Iš kitų šaltinių         | Kitoms išlaidoms    | 60,00            |
|           |                          | Nepiniginiam turtui | 239,79           |
|           | <b>Viso:</b>             |                     | <b>223030,84</b> |

### Pagrindinės veiklos sąnaudos

|           |  |                      |                  |
|-----------|--|----------------------|------------------|
|           | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos | Darbo užmokestis     | 136800,52        |
|           |  | Soc. draudimas       | 41681,09         |
| <b>16</b> | <b>Viso:</b>                                     |                      | <b>178481,61</b> |
| <b>17</b> | Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos           |                      | 14831,49         |
| <b>18</b> | Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos           | Šildymas             | 9018,31          |
|           |  | El. energija         | 2942,52          |
|           |  | Vanduo ir nuotekos   | 447,06           |
|           |  | Atliekų tvarkymas    | 406,68           |
|           |  | Ryšių paslaugos      | 252,96           |
|           | <b>Viso:</b>                                     |                      | <b>13067,53</b>  |
| <b>19</b> | Transporto sąnaudos                              |                      | 3780,23          |
| <b>20</b> | Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos                   |                      | 665,27           |
| <b>21</b> | Sunaudotų atsargų sąnaudos                       |                      | 6260,12          |
| <b>22</b> | Socialinių išmokų sąnaudos                       | Nemokamas maitinimas | 5894,19          |
| <b>23</b> | Kitų paslaugų sąnaudos                           |                      | 2622,60          |
|           | <b>Viso sąnaudų:</b>                             |                      | <b>225603,04</b> |

### Kitos veiklos pajamos

|           |   |  |                |
|-----------|---|--|----------------|
|           | Apskaičiuotos pajamos už patalpų nuomą                      |  | 38,56          |
|           | Apskaičiuotos pajamos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigose |  | 2870,73        |
| <b>24</b> | <b>Viso:</b>  |  | <b>2909,29</b> |

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

Sekretorė, vykdanči direktoriaus funkcijas



Rima Radzevičienė

Buhalterė



Ona Paradauskienė