

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

Ukmergės rajono Deltuvos pagrindinė mokykla
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190343829, Vytauto 36, Deltuvos mst., Ukmergės r.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 - 07 - 31 Nr. 2.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		643858	661758
I.	Nematerialusis turtas		0	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		643858	661758
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		588436	598909
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		32927	34308
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5396	6475
II.6	Transporto priemonės		10460	14944
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1264	1620
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		275	402
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		5100	5100
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		59454	20926
I.	Atsargos		53	364
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		53	364
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		1418	849
III.	Per vienus metus gautinos sumos		42275	18211
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		387	304
III.5	Sukauptos gautinos sumos		41888	17907
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		15708	1502
	IŠ VISO TURTO:		703312	682684
D.	FINANSAVIMO SUMOS		660985	663694
I.	Iš valstybės biudžeto		96440	95821
II.	Iš savivaldybės biudžeto		350402	360087
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		212507	206057
IV.	Iš kitų šaltinių		1636	1729
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		40637	18273
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		40637	18273

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1858	2800
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		23306	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		15473	15473
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1690	717
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1690	717
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		973	1
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		717	716
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		703312	682684

Sekretorė, vykdanči direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Rima Radzevičienė
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Ona Paradauskienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Ukmergės rajono Deltuvos pagrindinė mokykla
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190343829, Vytauto 36, Deltuvos mst., Ukmergės r.
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA


PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019 - 07 -31 Nr.2.
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		259230	223031
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		256380	223031
I.1.	Iš valstybės biudžeto		161464	135093
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		88823	82755
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5991	4883
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		102	300
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2850	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3106	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		256	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		258663	225603
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		205717	178482
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		17900	14831
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12812	13068
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		6104	3780
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		361	665
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5064	6260
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		7956	5894
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2749	2623
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		567	-2572
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		406	2909
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		406	2909
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		973	337
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		973	337
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Sekretorė, vykdanči direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas) Rima Radzevičienė
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas) Ona Paradauskienė
(vardas ir pavardė)

UKMERGĖS RAJONO DELTUVOS PAGRINDINĖ MOKYKLA

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIMIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-07-31 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 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 42 mokiniai, ikimokyklinio ugdymo grupėje yra 14 mokinių, priešmokyklinio ugdymo grupėje yra 10 mokinių.

Mokykloje dirba 25 pedagogai ir 13 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 2019 m. birželio 30 d. būklei. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys eurais.

II SKYRIUS

APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS). Mokykla, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalimi ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Mokyklos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis atitinka kalendorinį ketvirtį.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 procento turto vertės. Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo papildyta.

III SKYRIUS

PASTABOS

Informacija apie ilgalaikį turtą.

Ilgalaikis nematerialusis turtas - 1108 € amortizuotas. Ilgalaikio materialaus turto savikaina - 994098,49 €, nusidėvėjimas – 350240,26 €, likutinė vertė – 643858,23 €. Ilgalaikio turto per ataskaitinį laikotarpį įsigyta nebuvo.

Ilgalaikio finansinio turto mokykla neturi.

Biologinio turto mokykloje nėra.

Informacija apie atsargas.

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje - 363,77 € Įsigyta atsargų – 17833,20 €. Nemokamai gauta atsargų už 12,64 €. Sunaudota veikloje – 18157,05 €. Atsargų vertė laikotarpio pabaigoje – 52,56 €. Jas sudaro degalai – 52,56 €.

Išankstiniai apmokėjimai.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos 458,91 €: prenumerata – 88,30 €, transporto draudimas – 115,81 €, pastatų draudimas – 213,17 €, kitas draudimas – 41,63 €. Išankstinis apmokėjimas už vadovėlius – 958,92 €. Iš viso išankstiniai apmokėjimai – 1417,83 €.

Per vienerius metus gautinos sumos.

Gautinos sumos už sporto salės nuomą – 102,44 €, mokestis už vaikų ugdymą – 57,50 €, tėvų įnašas už vaikų maitinimą – 227,40 €. Viso – 387,34 €.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto. Valstybės biudžeto lėšos atostoginių kaupiniams – 12952,35 €, savivaldybės biudžeto lėšos atostoginių kaupiniams – 2521,09 €, kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams – 1791,10 €, nesumokėtas darbo užmokestis ir soc. draudimas už birželio mėn.- 23306,09 €. Sukauptos pajamų lėšos už nuomą – 455,46 €, Sukauptos pajamų lėšos už kitas paslaugas – 861,92 €. Viso – 41888,01 €.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Banke biudžetinių lėšų sąskaitoje pinigų likučio nėra. Pajamų įmokų sąskaitoje pinigų likučio nėra. 2% parama banko sąskaitoje yra 1072,76 €. Projekto „Deltuvos mokyklos teritorijos stadiono bėgimo tako ir krepšinio aikštelės kapitaliniam remontui“ 14635,50 €. Kasoje pinigų likučio nėra. Iš viso pinigų likutis banko sąskaitoje – 15708,26 €.

Finansinės būklės ataskaitoje iš viso turto yra 703312,23 €. Ilgalaikis turtas – 643858,23 €, trumpalaikis turtas – 59454,00 €.

Finansavimo sumos:

Finansavimo sumų likučiai:

Iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti – 96439,63 €

Iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turui įsigyti – 349950,62, kitoms išlaidoms – 450,93 €.

Iš ES lėšų nepiniginiam turtui įsigyti – 212506,75 €.

Iš kitų finansavimo šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti - 563,63 €, kitoms išlaidoms – 1072,76 €.

Iš viso finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje yra 660984,32 €.

Tiekėjams mokėtinos sumos:

ryšių paslaugos – 15,60 €,

transporto paslaugos – 1076,50 €,

kvalifikacijos kėlimas – 0,58 €,

komunalinės paslaugos – 444,05 €,

mityba – 184,14 €,

prekės – 44,28 €,

kitos paslaugos – 93,24 €.

Iš viso tiekėjams mokėtina suma 1858,39 €.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

mokėtinas darbo užmokestis – 13793,84 €,

GPM – 4103,85 €,

„Sodra“ (apdraustieji) – 5044,13 €,

„Sodra“ (draudėjas) – 364,27 €.

Iš viso darbo užmokesčio įsipareigojimai – 23306,09 €

Sukauptos mokėtinos sumos:

Atostogų kaupiniai. Darbo užmokestis – 15286,09 €, „Sodra“ – 187,35 € Viso – 15473,44 €.

Grynasis turtas

Ankstesnių metų perviršis – 716,40 €. Einamųjų metų perviršis iš Veiklos rezultatų atskaitos – 973,59 €.

Iš viso grynasis turtas yra 1689,99 €. Jį sudaro nuoma -557,90 €, ugdymo mokestis – 184,36 €, įnašas už maisto produktus ir paslaugas – 947,73 €.

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