

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

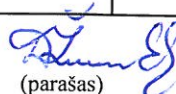
2019 - 10 - 25 Nr. 3.
(data)

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		647872	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		647872	661758
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		583199	598909
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		32236	34308
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4856	6475
II.6	Transporto priemonės		8219	14944
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1087	1620
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		212	402
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		18063	5100
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		55777	20926
I.	Atsargos		587	364
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		587	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		930	849
III.	Per vienus metus gautinos sumos		51058	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, turą, paslaugas		549	304
III.5	Sukauptos gautinos sumos		50431	17907
III.6	Kitos gautinos sumos		78	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3202	1502
	IŠ VISO TURTO:		703649	682684
D.	FINANSAVIMO SUMOS		651536	663694
I.	Iš valstybės biudžeto		94403	95821
II.	Iš savivaldybės biudžeto		346035	260087
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		209511	206057
IV.	Iš kitų šaltinių		1587	1729
E.	ISIPAREIGOJIMAI		50434	18273
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		50434	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		5839	2800
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		29122	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		15473	15473
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1679	717
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1679	717
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		963	1
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		716	716
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		703649	682684

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Dalia Žuklienė
(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

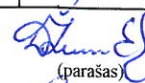
2019 - 10 - 25 Nr.3.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		327993	293992
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		324331	293992
I.1.	Iš valstybės biudžeto		192147	167538
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		122352	116836
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9671	9255
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		161	363
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3662	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3918	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		256	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		327483	297576
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		255280	232464
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		26849	22069
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14443	14841
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		7674	5356
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		465	833
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8460	11223
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		9616	7000
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4696	3790
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		510	3584
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		453	3637
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		453	3637
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		963	53
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		963	53
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Dalia Žuklienė
(vardas ir pavardė)


(parašas) Ona Paradauskienė
(vardas ir pavardė)

UKMERGĖS RAJONO DELTUVOS PAGRINDINĖ MOKYKLA

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

2019-10-25 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 42 mokiniai, 5-10 klasėse mokosi 59 mokiniai, ikimokyklinio ugdymo grupėje yra 13 mokinių, priešmokyklinio ugdymo grupėje yra 5 mokiniai.

Mokykloje dirba 23 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. rugsėjo 30 d. būklei. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys eurais.

II SKYRIUS

APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos parengtos finansinės atskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS). Mokykla, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines atskaitas, 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 atskaitinis laikotarpis atitinka kalendorinį ketvirtį.

Atskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos klaidos, padarytos praėjusių atskaitinių laikotarpių finansinėse atskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų atskaitinio 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 atskaitinio laikotarpio finansinėse atskaitose.

Per atskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo papildyta.

III SKYRIUS

PASTABOS

Informacija apie ilgalaikį turtą.

Ilgalaikis nematerialusis turtas - 1108 € amortizuotas. Ilgalaikio materialaus turto savikaina – 1007061,55 €, nusidėvėjimas – 359190,04 €, likutinė vertė – 647871,51 €. Ilgalaikio turto per atskaitinį laikotarpį įsigyta nebuvo. Vykdomas projektas „Deltuvos pagrindinės mokyklos stadiono (krepšinio – tinklinio aikštelės, bėgimo tako) atnaujinimas“.

Ilgalaikio finansinio turto mokykla neturi.

Biologinio turto mokykloje nėra.

Informacija apie atsargas.

Atsargų vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje - 363,77 € Įsigyta atsargų – 23828,06 €. Nemokamai gauta atsargų už 715,47 €. Sunaudota veikloje – 24320,77 €. Atsargų vertė laikotarpio pabaigoje – 586,53 €. Jas sudaro degalai – 7,95 €, maisto produktai – 578,58 €.

Išankstiniai apmokėjimai.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos 757,13 €: prenumerata – 129,78 €, transporto draudimas – 494,56 €, pastatų draudimas – 112,91 €, mokinių draudimas – 19,88 €. Išankstinis apmokėjimas už vadovėlius – 172,52 €. Iš viso išankstiniai apmokėjimai – 929,65 €.

Per vienerius metus gautinos sumos.

Gautinos sumos už sporto salės nuomą – 47,28 €, mokestis už vaikų ugdymą – 68,90 €, tėvų įnašas už vaikų maitinimą – 433,33 €. Viso – 549,51 €.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto. Valstybės biudžeto lėšos atostoginių kaupiniams – 12952,35 €, savivaldybės biudžeto lėšos atostoginių kaupiniams – 2521,09 €, kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams – 4450,03 €, nesumokėtas darbo užmokestis ir soc. draudimas už rugsėjo mėn.- 29121,22 €. Sukauptos pajamų lėšos už nuomą – 557,90 €, Sukauptos pajamų lėšos už kitas paslaugas – 828,37 €. Viso – 50430,96 €.

Kitos gautinos sumos – 78,28 € transporto paslaugos sąnaudų atstatymui.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Banke biudžetinių lėšų sąskaitoje pinigų likučio nėra. Pajamų įmokų sąskaitoje 2% parama yra 1062,36 €. Projekto „Deltuvos mokyklos teritorijos stadiono bėgimo tako ir krepšinio aikštelės kapitaliniam remontui“ 1672,44 €. Kasoje pinigų likutis – 467,53 €. Iš viso pinigų likutis banko sąskaitose ir kasoje – 3202,33 €.

Finansinės būklės ataskaitoje iš viso turto yra 703648,77 €. Ilgalaikis turtas – 647871,51 €, trumpalaikis turtas – 55777,26 €.

Finansavimo sumos:

Finansavimo sumų likučiai:

Iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti – 94402,98 €

Iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turui įsigyti – 345344,05, kitoms išlaidoms – 690,66 €.

Iš ES lėšų nepiniginiam turtui įsigyti – 209511,61 €.

Iš kitų finansavimo šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti - 524,30 €, kitoms išlaidoms – 1062,36 €.

Iš viso finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje yra 651535,96 €.

Tiekėjams mokėtinos sumos:

ryšių paslaugos – 20,16 €,

transporto paslaugos – 1404,95 €,

socialinių išmokų sąnaudos – 1660,25 €,

komunalinės paslaugos – 702,14 €,

mityba – 1297,56 €,

prekės – 436,15 €,

kitos paslaugos – 317,63 €.

Iš viso tiekėjams mokėtina suma 5838,84 €.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

mokėtinas darbo užmokestis – 17111,03 €,

GPM – 5252,31 €,

„Sodra“ (apdraustieji) – 6300,71 €,

„Sodra“ (draudėjas) – 457,17 €.

Iš viso darbo užmokesčio įsipareigojimai – 29121,22 €

Sukauptos mokėtinos sumos:

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

Iš viso trumpalaikiai įsipareigojimai – 50433,50 €.

Grynasis turtas

Ankstesnių metų perviršis – 716,40 €. Einamųjų metų perviršis iš Veiklos rezultatų atskaitos – 962,91 €.

Iš viso grynasis turtas yra 1679,31 €. Jį sudaro nuoma – 605,18 €, ugdymo mokesčiai – 145,66 €, įnašas už maisto produktus ir paslaugas – 928,47 €.

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

Direktorė

Dalia Žuklienė

Buhalterė

Ona Paradauskienė