

(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 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020 - 08 - 04 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		690878	670237
I.	Nematerialusis turtas		0	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		690878	670237
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		567490	577963
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		30164	31545
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6208	7617
II.6	Transporto priemonės		1494	5977
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		618	908
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		21	148
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		84883	46079
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		51939	24370
I.	Atsargos		62	169
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		62	169
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		1532	972
III.	Per vienus metus gautinos sumos		48347	20567
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		285	389
III.5	Sukauptos gautinos sumos		48062	20178
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1998	2662
	IŠ VISO TURTO:		742817	694607
D.	FINANSAVIMO SUMOS		683075	673102
I.	Iš valstybės biudžeto		97148	98618
II.	Iš savivaldybės biudžeto		362504	353341
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		221158	218799
IV.	Iš kitų šaltinių		2265	2344
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		57951	20212
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		57951	20212

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		13293	2511
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		26957	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		17701	17701
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1791	1293
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1791	1293
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		498	577
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1293	716
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		742817	694607

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 konsoliduojantį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020 - 08 - 04 Nr.2.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		295467	259230
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		293604	256380
I.1.	Iš valstybės biudžeto		200650	161464
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		83290	88823
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8909	5991
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		755	102
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1863	2850
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1863	3106
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			256
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		295182	258663
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		244532	205717
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		18164	17900
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9383	12812
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		3191	6104
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		758	361
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6980	5064
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		9604	7956
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2570	2749
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		285	567
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		213	406
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		213	406
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 ĮTAKA		498	973
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		498	973
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 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIMIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-08-04 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 39 mokiniai, 5-10 klasėse mokosi 59 mokiniai, ikimokyklinio ugdymo grupėje yra 14 mokinių, priešmokyklinio ugdymo grupėje yra 4 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 2020 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 – 1077181,73 €, nusidėvėjimas – 386304,02 €, likutinė vertė – 690877,71 €. Ilgalaikis turtas per ataskaitinį laikotarpį padidėjo dėl vykdomo projekto „Deltuvos pagrindinės mokyklos stadiono (krepšinio- tinklinio aikštelės, bėgimo tako) atnaujinimas“.

Ilgalaikio finansinio turto mokykla neturi.

Biologinio turto mokykloje nėra.

Informacija apie atsargas.

Atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 169,05 € Įsigyta atsargų – 15250,66 €. Nemokamai gauta atsargų – 3654,66 €. Sunaudota veikloje – 19011,86 €. Atsargų vertė laikotarpio pabaigoje – 62,51 €. Jas sudaro degalai – 62,51 €.

Išankstiniai apmokėjimai.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos 456,92 €: prenumerata – 88,38 € , transporto draudimas – 114,13 € , pastatų draudimas – 212,78 €, kitas draudimas – 41,63 €.

Išankstinis apmokėjimas už vadovėlius – 1075,39 €.

Viso išankstiniai apmokėjimai- 1532,31 €.

Per vienerius metus gautinos sumos.

Gautinos sumos yra mokestis už vaikų ugdymą – 44,87 €, tėvų įnašas už vaikų maitinimą – 240,01 €. Viso – 284,88 €.

Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto. Valstybės biudžeto lėšos atostoginių kaupiniams – 15026,42 €, savivaldybės biudžeto lėšos atostoginių kaupiniams – 2674,78 €, kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams – 2059,06 €, nesumokėtas darbo užmokestis ir soc. draudimas – 26956,97 €. Sukauptos pajamų lėšos už nuomą – 400,77 €, Sukauptos pajamų lėšos už kitas paslaugas – 944,23 €. Viso – 48062,23 €.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Banke biudžetinių lėšų sąskaitoje pinigų likučio nėra. Pajamų įmokų sąskaitoje yra 1927,20 €. Kasoje yra 70,47 € įnašas už maitinimą. Iš viso pinigų likutis yra 1997,67 €.

Finansinės būklės ataskaitoje iš viso turto yra 742817,31 €. Ilgalaikis turtas – 690877,71 €, trumpalaikis turtas – 51939,60 €.

Finansavimo sumos:

Finansavimo sumų likučiai:

Iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti – 97147,68 €

Iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turui įsigyti – 362087,37 €, kitoms išlaidoms – 416,94 €.

Iš ES lėšų nepiniginiam turtui įsigyti – 221158,03 €.

Iš kitų finansavimo šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti - 406,31 €, kitoms išlaidoms – 1858,74 €.

Iš viso finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje yra 683075,07 €.

Tiekėjams mokėtinos sumos:

ryšių paslaugos – 19,81 €,

transporto paslaugos – 204,87 €,

komunalinės paslaugos – 541,51 €,

kvalifikacija – 647,60 €,

informacinės technologijos – 55,63 €,

prekės – 1356,83 €,

kitos paslaugos – 226,32 €,

Projektas „Deltuvos pagrindinės mokyklos stadiono (krepšinio – tinklinio aikštelės, bėgimo tako) atnaujinimas“ – 10240,29 €,

Iš viso tiekėjams mokėtina suma 13292,86 €.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

mokėtinas darbo užmokestis – 15870,74 €,

GPM – 4751,55 €,

„Sodra“ (apdraustieji) – 5905,80 €,

„Sodra“ (draudėjas) – 428,88 €.

Iš viso darbo užmokesčio įsipareigojimai – 26956,97 €

Sukauptos mokėtinos sumos:

Atostogų kaupiniai. Darbo užmokestis – 17448,22 €, „Sodra“ – 252,98 € Viso – 17701,20 €.

Grynasis turtas

Ankstesnių metų perviršis – 1293,11 €. Einamųjų metų perviršis iš Veiklos rezultatų atskaitos – 498,10 €.

Iš viso grynasis turtas yra 1791,21 €. Jį sudaro nuoma -406,92 €, ugdymo mokesčiai – 257,72 €, įnašas už maisto produktus ir paslaugas – 1126,57 €.

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