

# UKMERGĖS RAJONO VEPRIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016 M. BIRŽELIO 30D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

### I. BENDROJI DALIS

1. Veprių pagrindinė mokykla yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitas banke ir anspaudą. Įstaigos kodas 190343448, buveinė Šventosios g. 18, Vepriai, Veprių sen., Ukmergės rajonas. Mokyklos steigėja yra Ukmergės rajono savivaldybė. Veiklos rūšis – pagrindinis mokymas ir ikimokyklinis ugdymas.

2. Veprių pagrindinė mokykla neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

3. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 45 darbuotojai.

4. Buhalterinė apskaita vedama vadovaujantis Lietuvos respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir kitais teisės aktais.

5. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos piniginiiais vienetais - eurai.

### II. APSKAITOS POLITIKA

1. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keista, esminių apskaitos klaidų taisymo nebuvo.

2. Veprių pagrindinės mokyklos apskaitos politika aprašyta 2015 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

### III. PASTABOS

#### FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė sudaro 284555,40 Eur.

Per pirmą ketvirtį mokykla neįsigijo ilgalaikio turto.

2. Atsargų likutis 2016-06-30 sudarė – 4650,91 Eur. iš jų ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų už 548,91 Eur., malkų, granuliu už 4028,32 Eur., dizelinio kuro už 73,68 Eur.

3. Gautinos sumos – už vaikų išlaikymą ikimokyklinio ugdymo įstaigose - 473,98 Eur.

4. Sukauptos gautinos sumos:

Valstybės biudžeto lėšos – 9416,46 Eur., savivaldybės biudžeto lėšos – 20573,03 Eur.

5. Kitos gautinos sumos – savivaldybės administracijos strateginio planavimo ir biudžeto skyrius – įstaigos gautos pajamos -2089,39 Eur.

6. Pinigai banko sąskaitose - 535,60 Eur.

7. Finansavimo sumos pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos,, 4 priede.

8. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 2576,88 Eur., iš jų :Ukmergės vartotojų kooperatyvas – 205,68 Eur. „TEO LT,AB -95,28 Eur., UAB „Gelsva“ – 7,01 Eur., UAB „Alauša“ – 116,87 Eur., Ukmergės Švietimo centras – 5,89 Eur., UAB „Energijos tiekimas“ – 19,81 Eur. ,UAB Sinkevičiūtė Vogel- 218,99 Eur., VŠĮ Kretingos maistas-365,65 Eur., UAB Optima -13 Auto-

996,86 Eur., Nacionalinis švietimo centras-20,00 Eur., AB Senukų prekybos centras -77,89 Eur., UAB Ukmergės vandenys -188,57 Eur., UAB Tuvlita -10,40 Eur., UAB AASE -14,48 Eur., UAB Ukmergės Balima -51,65 Eur., UAB TELE2 -16,77 Eur., AB Energijos skirstymo operatorius -165,08 Eur.

9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai: darbo užmokestis darbuotojams – 10124,95 Eur., GPM -1421,18 Eur., mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 6433,96 Eur.

10. Sukauptos mokėtinos sumos – 9432,57 Eur., iš jų- socialinio draudimo įmokos – 2231,02Eur.

11. Einamųjų metų perviršis, deficitas – 1840,26 Eur.

### **VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

12. Finansavimo pajamos sudaro 218718,44 Eur.: iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui sudaro – 450,04 Eur., kitoms išlaidoms – 122159,28 Eur. iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui sudaro – 14963,30 Eur., kitoms išlaidoms –80781,18 Eur., iš ES lėšų–284,56 Eur., iš kitų finansavimo šaltinių–80,08 Eur.

13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos už vaikų išlaikymą sudaro – 3626,04 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro :

14. darbo užmokestis –142452,71 Eur.

15. socialinis draudimas – 43861,81 Eur.

16. komunalinių paslaugų ir ryšio sąnaudas sudaro:

Šildymas – 5920,22 Eur.

Elektros energija – 1347,66 Eur.

Vanduo ir kanalizacija – 563,74 Eur.

Ryšiai – 709,83 Eur.

Komunalinės paslaugos lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo, dėl mažesnių sąnaudų šildymui. Transporto sąnaudos nepakito.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina padidėjo, nes buvo daugiau nurašyta medžiagų.

17. Socialinės išmokos - 7690,88 Eur.

Socialinių išmokų sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo, dėl mažesnio gaunančių nemokamą maitinimą mokinių skaičiaus.

Teisinių ginčų, reikšmingų įvykių nuo metų pradžios iki paskutinės ataskaitinio ketvirčio dienos nebuvo.

Buhalterė



Zita Jancikevičienė

VEPRIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLŲ

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2016.06.30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje					
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12						
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	96646,84	128173,99	17,12	12,12	437,92	127736,07	203072,41	203072,41	64814,28	673,71	271,59	271,59	0	195025,09	195025,09	195025,09
1.1.	nepungiamam turtui įsiveiti	96646,84	437,92														
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		127736,07														
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	203072,41	71334,82	10,29				79382,14	14567,86	64814,28	284,56	284,56	399,44	399,44	399,44	399,44	399,44
2.1.	nepungiamam turtui įsiveiti	203072,41	6520,54														
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		64814,28														
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti);	673,71		10,29							284,56	284,56	399,44	399,44	399,44	399,44	399,44
3.1.	nepungiamam turtui įsiveiti	673,71		10,29							284,56	284,56	399,44	399,44	399,44	399,44	399,44
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																
4	Iš kitų šaltinių;	271,59	0	32							80,08	80,08	223,51	223,51	223,51	223,51	223,51
4.1.	nepungiamam turtui įsiveiti	271,59	0	32							80,08	80,08	223,51	223,51	223,51	223,51	223,51
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																
5	Iš viso finansavimo sumų	300664,55	199508,81	54,41				210366,01	195025,09	64814,28	284,56	284,56	399,44	399,44	399,44	399,44	399,44

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

VEPRIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)  
190343448 ŠVENTOSIOS IR VEPRIŲ UKMĖRGES R.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016M.BIRŽELIO 30D. DUOMENIS

2016-07-18 Nr. 2  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Stripsiniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Nematerialusis turtas	1	284555,4	288514,15
I.1	Pilietės darbai			
I.2	Programine įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Preštilas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1	284555,4	288514,15
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		276677,38	278375,5
II.3	Infrastruktūros ir liti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		801,31	973,04
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7076,71	9165,61
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Atsargos	2	37739,37	34761,3
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		4650,91	11855,81
I.2	Medžiagos, žaliavos ir tikinis inventoriuz			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		4650,91	11855,81
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, siortas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gaunamos sumos		32552,86	22633,9
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautinos mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	3	473,98	616,26
III.5	Sukauptos gaunamos sumos	4	29989,49	21637,06
III.6	Kitos gaunamos sumos	5	2089,39	380,58
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pirgimai ir pinigų ekvivalentai	6	535,6	271,59
<b>IŠ VISO TURTO:</b>			322294,77	323275,45
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>			
I.	Iš valstybės biudžeto	7	289861,76	300664,55
II.	Iš savivaldybės biudžeto		94213,72	96646,84
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		195025,09	203072,41
IV.	Iš kitų šaltinių		399,44	673,71
<b>E.</b>	<b>ISPAREIGIJIMAI</b>			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		57111,85	22007,64
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		29989,49	22007,64
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	8	2576,88	26,78
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9	17980,04	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	10	9432,57	21980,76
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYVASIS TURTAS</b>			
I.	Dalininkų kapitalas		2443,52	603,26
II.	Rezervai			
II.1	Tikimosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	11	2443,52	603,26
IV.1	Einausių metų perviršis ar deficitas		1840,26	-4257,16
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		603,26	4860,42
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRVNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>			322294,77	323275,45

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

  
(parašas)

Nijole Buzienė  
(vardas ir pavardė)

Buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Zita Janickienė  
(vardas ir pavardė)

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

Veprių pagrindinė mokykla  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
190343448, Šventosios 18, Veprių se. Ukmergės r.  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

PAGAL 2016M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016-07-18 Nr. 1  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		222344,48	228761,24
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	12	218718,44	225131,98
I.1.	Iš valstybės biudžeto		122609,32	141376,28
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		95741,48	83366,69
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		284,56	330,89
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		80,68	58,12
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	13	3626,04	3629,26
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3626,04	3629,26
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		220504,22	227053,84
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	14,15	186314,52	196323,07
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3958,75	3681,6
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	16	8541,45	9463,09
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		10,4	25,14
V.	TRANSPORTO		3720,58	3498,19
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		159,75	97,09
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8581,56	4817,86
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	17	7690,88	8491,89
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1526,33	655,91
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		1840,26	1707,4
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		1840,26	1707,4
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		1840,26	1707,4
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

  
(parašas)

Nijolė Buzienė  
(vardas ir pavardė)

Zita Janckeivičienė  
(vardas ir pavardė)