

UKMERGĖS RAJONO VEPRIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017M. KOVO 31D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

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.

Veprių pagrindinė mokykla neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 48 darbuotojai.

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

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos pinigiais vienetais - eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Veprių pagrindinės mokyklos apskaitos politika aprašyta 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė sudaro 317126,79 Eur.
2. Atsargų likutis 2017-03-31 sudarė – 4259,01 Eur., iš jų ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų už 687,85 Eur., malkų, granulių už 2498,05 Eur., dizelinio kuro už 82,98 Eur., maisto produktų -990,13 Eur.
3. Gautinos sumos – už vaikų išlaikymą ikimokyklinio ugdymo įstaigose - 666,65 Eur.
4. Sukauptos gautinos sumos:
Valstybės biudžeto lėšos – 37715,83 Eur., savivaldybės biudžeto lėšos – 25094,24 Eur.
5. Kitos gautinos sumos – savivaldybės administracijos strateginio planavimo ir biudžeto skyrius – įstaigos gautos pajamos -3159,96 Eur.
6. Pinigai banko sąskaitose - 511,99 Eur.
7. Finansavimo sumos pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos,, 4 priede.
8. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 3864,24 Eur., iš jų :Ukmergės vartotojų kooperatyvas – 2588,22 Eur., TEO LT, AB -95,28 Eur., UAB „Gelsva“ – 7,01 Eur., UAB „Alauša“ – 382,49 Eur., UAB „Energijos tiekimas“ – 151,98 Eur., UAB Optima -13 Auto-10,00 Eur., Nacionalinis švietimo centras-20,00 Eur., UAB Ukmergės balima -38,94 Eur., UAB Ukmergės vandenys - 95,34 Eur., UAB AASE -14,48 Eur., Utenos deratizacija -10,59 Eur., UAB TELE2 -19,63 Eur.,

(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 18 VEPRIAI UKMERGĖS R.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017M.KOVO 31D. DUOMENIS

2017-05-10 Nr.2
(data)

Pateiktimo valiuta ir tikslumas: litais arba tikslumais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabas Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	317126,79	320909,4
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Patirtos 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	1	317126,79	320909,4
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		274130,05	274979,14
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6245,48	6643,52
II.6	Transporto priemonės		32277,96	34071,18
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4473,3	5215,56
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		21407,68	35101,13
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2	4259,01	7598,95
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neilcoanmosos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir kitas inventaris		4259,01	7598,95
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigto vykdymo sutartis			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			14,98
III.	Per vienus metus gautinos sumos		66636,68	26092,94
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, parvežtas prekes, turą, paslaugas	3	666,65	665,74
III.5	Suakauptos gautinos sumos	4	62810,07	25426,5
III.6	Kitos gautinos sumos	5	3159,96	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	511,99	1394,96
	IŠ VISO TURTO:		388534,47	356010,53
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	322530,07	329142,96
I.	B valstybės biudžeto		96319,7	97500,77
II.	B savivaldybės biudžeto		199768,24	202936,96
III.	B Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		25971,14	28085,6
IV.	B kitų šalių		470,99	619,63
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		62810,07	25426,5
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		62810,07	25426,5
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjimų 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 įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	8	3864,24	416,93
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9	23713,32	837,8
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	10	35232,51	25009,55
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		3194,33	1441,07
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas	11	3194,33	1441,07
IV.1	Einausių metų perviršis ar deficitas		1753,26	837,8
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1441,07	603,27
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		388534,47	356010,53

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

(parašas)

Rima Ramanauškienė
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Zita Jancikevičienė
(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 2017M.KOVO 31 D. DUOMENIS

2017-05-10 Nr.1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		124171,67	113417,17
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	12	120537,12	111783,22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		61637,48	63456,05
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		56628,39	48104,19
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2114,46	174,9
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		156,79	48,08
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	13	3634,55	1633,95
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3634,55	1633,95
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŪNAUDOS		122418,41	112225,88
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	14,15	102071,94	95000,74
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3782,61	2002,2
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	16	6266,16	6163,02
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		41,8	
V.	TRANSPORTO		1103,12	1762,72
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		281,18	64,86
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4844,23	2812,18
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ	17	3374,99	3851,31
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		652,38	568,85
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1753,26	1191,29
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS ĮBIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŪNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		1753,26	1191,29
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1753,26	1191,29
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Rima Ramanauskienė
(vardas ir pavardė)

Zita Jancikevičienė
(vardas ir pavardė)

VEPRIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
2017.03.31

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	97500,77	41329,24		10,06			42520,37				96319,7
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	97500,77	3407,8		10,06			4598,93				0
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		37921,44					37921,44				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	202936,96	35193,21					38361,93				199768,24
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	202936,96	3127,01					6295,73				199768,24
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		32066,2					32066,2				
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):	28085,6						2114,46				25971,14
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	28085,6						2114,46				25971,14
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	619,63			8,15			156,79				470,99
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	619,63	0		8,15			156,79				470,99
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	329142,96	76522,45		18,21			83153,55				322530,07

AB Energijos skirstymo operatorius -178,29Eur., Mokytojų švietimo centras-12,00 Eur., UAB "Factus sum"- 70,00 Eur., UAB Kesko senukai -30,20 Eur., Ukmergės savivaldybės administracijai-116,79 Eur., IĮ Busto inžinieriniai sprendimai -23,00 Eur.

9. Su darbo santykiais susiję išpareigojimai: darbo užmokestis darbuotojams – 12033,05 Eur. Eur., GPM -2048,64 Eur., mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 9631,63 Eur.

10. Sukauptos mokėtinos sumos – 35232,51 Eur., iš jų- socialinio draudimo įmokos – 8333,35 Eur.

11. Einamųjų metų perviršis, deficitas – 1753,26 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

12. Finansavimo pajamos sudaro 120537,12 Eur.: iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui sudaro – 4115,83 Eur., kitoms išlaidoms – 57521,65 Eur. iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui sudaro – 7900,50 Eur., kitoms išlaidoms –48727,89 Eur., iš ES lėšų–2114,46 Eur., iš kitų finansavimo šaltinių156,79 Eur.

13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos už vaikų išlaikymą sudaro – 3634,55 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro :

14. darbo užmokestis –78027,32 Eur.

15. socialinis draudimas – 24044,62 Eur.

16. komunalinių paslaugų ir ryšio sąnaudas sudaro:

Šildymas – 4662,87 Eur.

Elektros energija – 1022,95 Eur.

Vanduo ir kanalizacija – 225,38 Eur.

Ryšiai – 354,96 Eur.

Komunalinės paslaugos lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo, dėl didesnių sąnaudų šildymui.

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

17. Socialinės išmokos - 3374,99 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