

UKMERGĖS RAJONO VEPRIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017M. BIRŽELIO 30D. 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 46 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 piniginiiais 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 313344,18 Eur.
2. Atsargų likutis 2017-06-30 sudarė – 7557,02 Eur., iš jų ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų už 293,96 Eur., malkų, granuliu už 7181,91 Eur., dizelinio kuro už 59,05 Eur., maisto produktų -22,10 Eur.
3. Gautinos sumos – už vaikų išlaikymą ikimokyklinio ugdymo įstaigose - 553,80 Eur.
4. Sukauptos gautinos sumos:
Valstybės biudžeto lėšos – 13296,53 Eur., savivaldybės biudžeto lėšos – 19320,82 Eur.
5. Kitos gautinos sumos – savivaldybės administracijos strateginio planavimo ir biudžeto skyrius – įstaigos gautos pajamos -2593,56 Eur.
6. Pinigai banko sąskaitose - 451,30 Eur.
7. Finansavimo sumos pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos,, 4 priede.
8. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 1564,25 Eur., iš jų :Ukmergės vartotojų kooperatyvas – 509,18 Eur., TEO LT, AB -95,28 Eur., UAB „Gelsva“ – 7,01 Eur., UAB „Alauša“ – 266,65 Eur., UAB „Energijos tiekimas“ – 130,44 Eur., Nacionalinis švietimo centras-20,00 Eur., UAB Ukmergės balima -47,49 Eur., UAB Ukmergės vandenys -95,24 Eur., UAB AASE -14,48 Eur.,

UAB Euroglass -35,00 Eur., UAB TELE2 -22,15 Eur., AB Energijos skirstymo operatorius - 160,18Eur., UAB Bikuva - 22,14 Eur., UAB Kesko senukai -139,01 Eur.

9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai: darbo užmokestis darbuotojams – 6539,91 Eur. Eur., GPM -940,47 Eur., mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 4716,86 Eur.

10. Sukauptos mokėtinos sumos – 18855,86 Eur., iš jų- socialinio draudimo įmokos – 4459,92 Eur.

11. Einamųjų metų perviršis, deficitas – 1950,92 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

12. Finansavimo pajamos sudaro 233539,82 Eur.: iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui sudaro – 9203,22 Eur., kitoms išlaidoms – 113049,61 Eur. iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui sudaro – 12890,72 Eur., kitoms išlaidoms –93930,56 Eur., iš ES lėšų–4237,07 Eur., iš kitų finansavimo šaltinių 228,64 Eur.

13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos už vaikų išlaikymą sudaro – 6986,58 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro :

14. darbo užmokestis –153461,31 Eur.

15. socialinis draudimas – 47323,83 Eur.

16. komunalinių paslaugų ir ryšio sąnaudas sudaro:

Šildymas – 6156,11 Eur.

Elektros energija – 1976,90 Eur.

Vanduo ir kanalizacija – 524,40 Eur.

Ryšiai – 697,12 Eur.

Atliekų surinkimas - 116,79 Eur.

Komunalinės paslaugos lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo, dėl didesnių sąnaudų šildymui. Transporto sąnaudos sumažėjo, nes nebuvo didesnių autobuso remontų.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo, dėl minimalios mėnesinės algos padidėjimo. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos padidėjo, dėl ilgalaikio turto vertės padidėjimo.

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

17. Socialinės išmokos - 6100,24 Eur.

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

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

Buhalterė



Zita Jancikevičienė



**UKMERGĖS RAJONO
VEPRIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA**

Valstybinė biudžetinė įstaiga, Šventosios g. 18, LT-20283 Vepriai, Ukmergės r.
Tel. (8 340) 41290 Faks. (8 340) 41102. El. p. vepriuvid@vepriuvid.lt.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190343448

Ukmergės rajono savivaldybės administracijos
Strateginio planavimo ir biudžeto skyriui

2017-08-07Nr.V9-101-(1.10.)

**DĖL UKMERGĖS RAJONO VEPRIŲ PAGRINDINĖS MOKYKLOS TARPINIŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIŲ 2017 M. BIRŽELIO 31 D. PATEIKIMO**

Pateikiame Ukmergės rajono Veprių pagrindinės mokyklos tarpinių finansinių ataskaitų 2017 m. birželio 30 d. formas.

Priedama:

1. Veiklos rezultatų ataskaita Nr.1 - 1 lapas;
2. Finansinės būklės ataskaita Nr. 2 -1 lapas;
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį,tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį -1 lapas;
4. Aiškinamasis raštas -2 lapai;

Direktorė

Rima Ramanauskienė

Buhalterė

Zita Jancikevičienė

VEPRIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

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

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

2017.06.30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį												
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginimai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautinų) pasisketimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
1														
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	97500,77	127464,5	10,06	10,06		129836,7					95138,63		
1.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	97500,77	6831,02		10,06		9203,22					95138,63		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		120633,48				120633,48					0		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	202936,96	90811,86				92046,56					201702,26		
2.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	202936,96	12332,99				13567,69					201702,26		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		78478,87				78478,87							
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					4228,92					23856,68		
3.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	28085,6					4228,92					23856,68		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
4.	Iš kitų šaltinių;	619,63			8,15		217,48					410,3		
4.1.	nepinigiamam turtui įsigyti	619,63	0		8,15		217,48					410,3		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
5.	Iš viso finansavimo sumų	329142,96	218276,36	18,21			726329,66					321107,87		

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

VEPRIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
19034348 ŠVENTOSIOS 18 VEPRIŲ UKMERGĖS R.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017M.BIRŽELIO 30D. DUOMENIS

2017-08-07 Nr.2
(data)

Pateikimo vietas ir tikslumas: lūcis arba tikslumėms lygus

Eil. Nr.	Strausiniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	313344,18	320909,4
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestitas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	1	313344,18	320909,4
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		273260,96	274979,14
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5847,44	6647,52
II.6	Transporto priemonės		30484,74	34071,18
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3731,04	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			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		43773,03	35101,13
I	Atsargos	2	7557,02	7508,95
I.1	Stralėms ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Mėsaišios, žaliavos ir tikimieji inventoriai		7557,02	7508,95
I.3	Nebaigta gaminių 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 visus metus gautinos sumos		55764,71	26192,94
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto nuodojimą, parduotas prekes, turą, pastangas	3	553,8	665,74
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	32617,35	25426,5
III.6	Kitos gautinos sumos	5	2593,56	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Paimti ir paimamieji skirvalčiai	6	451,3	1304,96
D.	IŠ VISO TURTAS		357117,21	356010,53
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	321107,87	320142,96
I	Iš valstybės biudžeto		95138,63	97500,77
II	Iš savivaldybės biudžeto		201702,26	202936,96
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		23856,68	28085,6
IV	Iš kitų šaltinių		410,3	619,63
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		32617,35	25426,5
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		32617,35	25426,5
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	Grazintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Grazintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	8	1564,25	416,95
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9	12197,24	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	10	18855,86	25009,55
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		3301,90	1441,07
I	Dalinis kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nusavymų metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas	11	3301,90	1441,07
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1950,92	837,8
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1441,07	603,27
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		357117,21	356010,53

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


(parašas)

Rima Ramanauskienė
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))


(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 2017M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-08-07 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		240526,4	222344,48
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	12	233539,82	218718,44
I.1.	Iš valstybės biudžeto		122252,83	122609,32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		106821,28	95741,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4237,07	284,56
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		228,64	80,68
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	13	6986,58	3626,04
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6986,58	3626,04
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŪNAUDOS		238575,48	220504,22
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	14,15	200785,14	186314,52
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7565,22	3958,75
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	16	9471,32	8541,45
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		41,8	10,4
V.	TRANSPORTO		2171,43	3720,58
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		521,06	159,75
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		10609,94	8581,56
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ	17	6100,24	7690,88
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1309,33	1526,33
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1950,92	1840,26
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŪNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		1950,92	1840,26
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1950,92	1840,26
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJAMŲJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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


(parašas)

Rima Ramanauskienė
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Zita Jancikevičienė
(vardas ir pavardė)