

## UKMERGĖS RAJONO VEPRIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016 M. KOVO 31D. 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 46 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 286511,95 Eur.

Per pirmą ketvirtį mokykla neįsigijo ilgalaikio turto.

2. Atsargų likutis 2016-03-31 sudarė – 5730,41 Eur, iš jų ūkinių medžiagų ir raštinės reikmenų už 239,84 Eur, malkų, granuliu už 5102,32 Eur, dizelinio kuro už 54,98 Eur, maisto produktų už 333,27 Eur.

3. Gautinos sumos – už vaikų išlaikymą ikimokyklinio ugdymo įstaigose - 587,00 Eur.

4. Sukauptos gautinos sumos:

Valstybės biudžeto lėšos – 38297,26 Eur, savivaldybės biudžeto lėšos– 18814,59 Eur.

5. Kitos gautinos sumos – savivaldybės administracijos strateginio planavimo ir biudžeto skyrius – įstaigos gautos pajamos -1227,49 Eur, VŠĮ „Kretingos maistas“ už paslaugas – 644,21 Eur.

6. Pinigai banko sąskaitose - 404,91 Eur.

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

8. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 3020,57 Eur, iš jų: Ukmergės vartotojų kooperatyvas – 726,01 Eur, TEO LT, AB -96,11 Eur, UAB „Gelsva“ – 7,01 Eur, UAB „Alauša“ – 49,68 Eur, Ukmergės Švietimo centras – 30,90 Eur, UAB „Energijos tiekimas“ – 144,11 Eur, UAB Dextera - 115,00 Eur, VŠĮ „Kretingos maistas“ - 1175,96 Eur, UAB „Optima -13 Auto“ - 675,79 Eur.

9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai: darbo užmokestis darbuotojams – 9980,82 Eur, GPM -2392,69 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 8765,33 Eur.

10. Sukauptos mokėtinios sumos – 32952,44 Eur, iš jų - socialinio draudimo įmokos – 7794,06 Eur.

11. Einamųjų metų perviršis, deficitas – 1191,29 Eur.

### VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

12. Finansavimo pajamos sudaro 111783,22 Eur: iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui sudaro – 252,45 Eur, kitoms išlaidoms – 63203,60 Eur iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui sudaro – 8721,28 Eur, kitoms išlaidoms – 39382,91 Eur, iš ES lėšų – 174,90 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 48,08 Eur.

13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos už vaikų išlaikymą sudaro – 1633,95 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro:

14. darbo užmokestis – 72637,44 Eur.

15. socialinis draudimas – 22363,30 Eur.

16. komunalinių paslaugų ir ryšio sąnaudas sudaro:

Šildymas – 4985,91 Eur.

Elektros energija – 633,61 Eur.

Vanduo ir kanalizacija – 201,70 Eur.

Ryšiai – 341,80 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 - 3851,31 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

(Žemesnio 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)  
190343448 ŠVENTOSIOS 18 VEPRIAI UKMERGĖS R.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016M.KOVO 31D. DUOMENIS

2016-05-12 Nr. 2  
(data)

Pateikimo valuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

EBL Nr.	Strapsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	1	286511,95	288514,15
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	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1	286511,95	288514,15
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		277526,47	278375,5
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		887,17	973,04
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8098,31	9165,61
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.	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
C.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		65705,87	34761,3
I.	Atsargos	2	5730,41	11855,81
I.1	Strateginės ir nekilnojamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriavimas		5730,41	11855,81
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			
III.	Per vicinus metus gautinos sumos		59570,55	22633,0
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	3	587	616,26
III.5	Suakauptos gautinos sumos	4	57111,85	21637,06
III.6	Kitos gautinos sumos	5	1871,7	380,58
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	404,91	271,59
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		352217,82	323275,45
D.	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	7	293311,42	300664,55
I.	Iš valstybės biudžeto		95336,44	96646,84
II.	Iš savivaldybės biudžeto		197242,37	203072,41
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		509,1	673,71
IV.	Iš kitų šaltinių		223,51	271,59
E.	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		57111,85	22007,64
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		57111,85	22007,64
II.1	Ilgalaikių atidejimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinės sumos biudžetui ir fondams			
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 pertekos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	8	3020,57	26,78
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9	21138,84	
II.11	Suakauptos mokėtinės sumos	10	32952,44	21980,76
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		1794,55	603,26
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo itaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas	11	1794,55	603,26
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1191,24	-4257,16
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		603,26	4860,42
G.	<b>MAŽŪMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽŪMOS DALIES</b>		352217,82	323275,45

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rima Ramanauskienė  
(vardas ir pavardė)

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 2016M.KOVO 31D. DUOMENIS**

2016-05-12Nr.1  
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		113417,17	113782,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	12	111783,22	111872,43
I.1.	Iš valstybės biudžeto		63456,05	69227,09
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		48104,19	42423,84
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		174,9	166,28
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		48,08	55,22
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	13	1633,95	1910,32
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1633,95	1910,32
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		112225,88	112356,29
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	14,15	95000,74	95267,58
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2002,2	1840,8
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	16	6163,02	6371,87
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1762,72	1801,07
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		64,86	20,76
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2812,18	2093,26
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ	17	3851,31	4686,02
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		568,85	274,93
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		1191,29	1426,46
<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 KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		1191,29	1426,46
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		1191,29	1426,46
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

  
(parašas)

Rima Ramanauskienė  
(vardas ir pavardė)

Buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Zita Jancikevičienė  
(vardas ir pavardė)

VEPRIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

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

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

2016.03.31

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	96646,84	41552,82	11,73	11,73	42874,95	1469,01	41405,94	95336,44	0	197242,37	197242,37			
1.1.	nepilniam turtui įsigyti	96646,84	146,88		11,73		1469,01	41405,94	95336,44	0	197242,37	197242,37			
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		41405,94												
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	203072,41	27380,46												
2.1.	nepilniam turtui įsigyti	203072,41	1600,54												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		25779,92												
3.	IS 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	10,29			174,9					509,1		
3.1.	nepilniam turtui įsigyti	673,71			10,29			174,9					509,1		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														
4.	IS kitų šaltinių:	271,59	0					48,08					223,51		
4.1.	nepilniam turtui įsigyti	271,59	0					48,08					223,51		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														
5.	IS viso finansavimo sumų	300664,55	68933,28	22,02	22,02			76308,43					293311,42		