

I

**UKMERGĖS DUKSTYNOS PAGRINDINĖ MOKYKLA**  
Įmonės kodas 190342499 J.T. Vaižganto g. 44, Ukmergė

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
2018 m. rugsėjo 30 d. duomenimis

**I. BENDROJI DALIS**

Ukmergės Dukstynos pagrindinė mokykla (toliau - Mokykla) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190342499.

Mokyklos steigėjas yra Ukmergės rajono savivaldybė, kodas 111107563, adresas: Kęstučio a.3, LT20114, Ukmergė

Mokykla yra viešasis juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose.

Mokymo forma-dieninė, mokymo namuose.

Pagrindinė veiklos sritis-švietimas, kodas 80.

Mokykla savo veiklą vykdo remiantis Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos nutarimais, švietimo ir mokslo ministro įsakymais, Ukmergės rajono savivaldybės tarybos sprendimais, Ukmergės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, kitais teisės aktais bei Mokyklos nuostatais.

Mokykla turi paramos gavėjo statusą.

Mokyklos buveinė- J. T. Vaižganto g.-44, Ukmergė, LT-20177.

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.

Mokykla sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Duomenys pateikiami Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais-eurais.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų rugsėjo 30 d. duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Mokykla neturi.

Mokyklos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 77.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

Apskaitos politika aprašyta 2017 m. Mokyklos finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

**III. PASTABOS**

**Pastaba Nr. 1. Nematerialus turtas.**

Ilgalaikio nematerialaus turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija Mokykla neturi.

Ilgalaikio nematerialaus turto, kuris nebenaudojamas veikloje Mokykloje nėra.

Patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams ilgalaikio nematerialaus turto nėra.

Nematerialusis turtas:

	Įsigijimo savikaina €	Amortizacija €	Likutinė vertė €
Programinė įranga ir jos licencijos	26077,88	25823,76	254,12
Kitas nematerialusis turtas	0,58	0,58	0,00

Pilnai amortizuotas, tačiau veikloje naudojamas ilgalaikis nematerialusis turtas:  
24677,88 €.

**Pastaba Nr.2. Ilgalaikis materialus turtas.**

Ilgalaikis materialusis turtas:

	Įsigijimo savikaina €	Nusidėvėjimas €	Likutinė vertė €
Pastatai	1661603,55	689409,59	972193,96
Kiti statiniai	473504,15	147812,51	325691,64
Kitos mašinos ir įrengimai	19662,58	15473,25	4189,33
Transporto priemonės	34343,14	34343,14	0,00
Baldai ir biuro įranga	142444,68	137432,01	5012,67
Kitas ilgalaikis turtas	5427,88	5069,49	358,39
<b>Iš viso:</b>	<b>2334536,98</b>	<b>1012019,53</b>	<b>1322517,45</b>

Per ataskaitinį laikotarpį Mokykla įsigijo ilgalaikio turto už 2449,00 € ir patikėjimo teise gavo ilgalaikio materialaus turto-508,20 €.

2018 m. rugsėjo 30 d. visiškai nudėvėto, tačiau naudojamo Mokyklos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo savikaina sudaro 276422,26 €.

**Pastaba Nr. 3 Atsargos.**

Strateginių ir neliečiamų atsargų Mokykloje nėra.

Ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto, skirto parduoti, Mokykla neturi.

Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss-18,45 € ( Kuras mokykliniam autobusui)

**Pastaba Nr.4 Gautinos sumos užturto naudojimą, parduotas prekes, turtą.**

Gautinos sumos už turto naudojimą-620,24 €.(UAB „Benko“-289,00 €; Sotega -331,24€; )

**Pastaba Nr.5 Sukauptos gautinos sumos.**

Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto	14283,15
Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	53197,62
<b>Iš viso gautinų sumų iš biudžeto</b>	<b>67480,77</b>

**Pastaba Nr.6 Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus.**

2018 m. rugsėjo 30 d. Mokyklos banko sąskaitoje (LT584010042900520595) nepanaudotų biudžeto lėšų nėra.

2018 m. rugsėjo 30 d. Mokyklos kitų lėšų sąskaitose pinigų likutis 6814,58 € (2569,35 €-už turto nuomą; 3789,56 €- paramos lėšos; 455,67 €-kitos lėšos.

**Pastaba Nr.7. Finansavimo sumos.**

Informacija apie finansavimo sumas ir jų pasikeitimą pateikta 20-ojo VSAFAS priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

**Pastaba Nr.8. Trumpalaikiai įsipareigojimai.**

Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje- 67852,59 €. Tiekėjams mokėtinos sumos-3469,68 €.

tiekJams mokėtinos sumos	
ESO	647,27
Sotega (maitinimas ir subsidijos)	2822,41

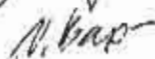
Sukauptos atostoginių sąnaudos		28874,76
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		55549,72
	Darbo užmokestis	34705,13
	Soc. draudimo įmokos	803,02

Direktorė



Daiva Liumparienė

Buhalterė



Virginija Bagočiūnienė

**UKMERGĖS DUKSTYNOS PAGRINDINĖ MOKYKLA**

190342499, J.T. Vaižganto g.-44, Ukmergė

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

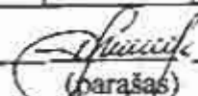
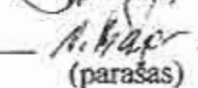
2018 11 16 Nr. F11-47

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir centais*

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		777514,68	716923,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		774886,45	711929,49
I.1.	Iš valstybės biudžeto		575959,48	543877,7
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		185582,06	158926,66
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10317,56	7671,17
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3027,35	1453,96
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2628,23	4994,26
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2628,23	4994,26
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		776961,41	714735,52
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		627141,73	598480,85
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		56142,33	34388,94
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		30704,59	32735,58
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		476,41	803,12
V.	TRANSPORTO		5075,21	4958,46
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		799,09	1011,91
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3494,19	1658,66
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19062,59	14076,28
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		11827,90	12901,79
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		22237,37	13720,73
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		553,27	2188,23
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		0	0
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		553,27	2188,23
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
(parašas)  
  
(parašas)

Daiva Liumparienė  
(vardas ir pavardė)  
Virginija Bagočiūnienė  
(vardas ir pavardė)

**UKMERGĖS DUKSTYNOS PAGRINDINĖ MOKYKLA**  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**190342499, J.T. Vaižganto g.-44, Ukmergė**

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018-11-16

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1307369,16</b>	<b>1000621,89</b>
I.	Nematerialusis turtas	1	254,12	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		254,12	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1307115,04	1000621,89
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		972193,96	972621,92
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		325691,64	8440,10
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4189,33	3488,14
II.6	Transporto priemonės		0,00	3270,65
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4226,75	12800,98
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		813,36	0,10
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>75308,38</b>	<b>64118,51</b>
I.	Atsargos		18,45	66,94
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir likinis inventorių	3	18,45	66,94
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		73,34	173,76
III.	Per vienus metus gautinos sumos		68402,01	52194,20
III.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.2	Gautinos finansavimo sumos			
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	4	620,24	500,36
III.4	Sukauptos gautinos sumos	5	67480,77	51303,24
III.5	Kitos gautinos sumos		301,00	390,60
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	6814,58	11683,61
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>1382677,54</b>	<b>1064740,40</b>

<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	7	1311634,04	1053351,33
I.	Iš valstybės biudžeto		236061,12	12342,16
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1067447,10	1019069,72
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3548,83	18411,15
IV.	Iš kitų šaltinių		4576,99	3528,30
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		67852,59	68524,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	67852,59	68524,23
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 biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.5.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.5.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.6	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.7	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8	Tiekėjams mokėtinos sumos		3469,68	20817,02
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		35508,15	47707,21
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		28874,76	
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		3190,91	757,75
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3190,91	757,75
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		553,27	328,84
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2637,64	428,91
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		1382677,54	1122633,31

Direktorius  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Buhalterė

  
(parašas)

Daiva Liumparienė  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

Virginija Bagočiūnienė  
(vardas ir pavardė)

## UKMERGĖS DUKSTYŅOS PAGRINDINĖ MOKYKLA

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

## FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2018-09-30

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	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	256088,30	562706,45	0	709,56	0	0	583443,19	0	0	0	236061,12
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	256088,30	9976,17		709,56			30712,91			0,00	236061,12
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		552730,28					552730,28				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1103510,31	133396,38	0	0,00	0	0	169459,59	0	0	0	1067447,10
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1103510,31	14544,75					50607,96				1067447,10
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		118851,63					118851,63				0,00
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):	9900,12	3377,85	0	0	0	0	9729,14	0	0	0	3548,83
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5401,30	2792,57					4647,88				3545,99
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4498,82	585,28					5081,26				2,84
4.	Iš kitų šaltinių:	5123,75	2620,81	0	50,00	0	0	3217,57	0	0	0	4576,99
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	408,38	298,82		50,00			423,79				333,41
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4715,37	2321,99					2793,78				4243,58
5.	Iš viso finansavimo sumų	1374622,48	702101,49	0	759,56	0	0	765849,49	0,00	0,00	0,00	1311634,04

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, pradžioje ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis