



TAURAGĖS „AUŠROS“ PAGRINDINĖ MOKYKLA

2018 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-06-30

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie viešojo sektoriaus subjektą, parengusį finansinių ataskaitų rinkinį

Tauragės „Aušros“ pagrindinė mokykla (toliau – įstaiga) – biudžetinė įstaiga, 1995 m. liepos mėn. 24 d įregistruota VĮ Registrų centre. Įmonės kodas 190469094, registracijos adresas Aerodromo g. 6, Tauragė. Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą ir atsiskaitomąją sąskaitą banke. Įstaigos steigėjas – Tauragės rajono savivaldybės taryba.

Įstaigos pagrindinė veikla – pagrindinis mokinių ugdymas.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį ketvirtį – 45 darbuotojai.

2. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.

3. Informacija apie filialus ir struktūrinius padalinius

Įstaiga filialų ir struktūrinių padalinių neturi.

4. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą

Rajone mažėjant gimstamumui, jaunoms šeimoms išvykstant į užsienį mažėja mokinių skaičius mokykloje, todėl kasmet įstaigai skiriamas vis mažesnis finansavimas. Tai gali turėti įtakos tolimesnei įstaigos veiklai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tauragės „Aušros“ pagrindinėje mokykloje buhalterinė apskaita tvarkoma, finansinės ataskaitos rengiamos vadovaujantis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos, Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymų ir kitų apskaitą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimais.

Apskaitos politika įstaigoje 2018 m. II ketvirtį nebuvo keista, ji aprašyta 2017 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Apskaitai tvarkyti įstaigoje naudojama buhalterinė programa „Finansų apskaitos valdymo sistema“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

III. PASTABOS

1. Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą ir jų pokyčius

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų bei neapibrėžtojo turto įstaiga neturi.

2. Informacija apie sprendimus dėl teisinių ginčų

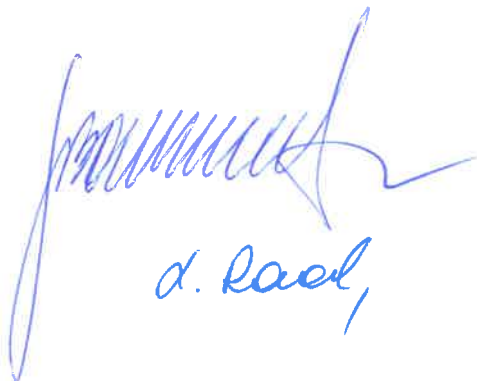
Teisinių ginčų bei sprendimų dėl jų nėra.

3. Informacija apie reikšmingus įvykius po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neįvyko.

Direktorė

Vyr. buhalterė



d. Raol,

Snieguolė Bastakienė

Laima Radvilienė

Tauragės Aušros progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190469094, Aerodromo g. 6, Tauragė, 72186-Tauragė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

PAGAL 2018 m. birželio 30 d. DUOMENIS

18.07.16 Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 1.123.725,39 | 1.138.023,75 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 796,44 | 868,86 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | | |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | 796,44 | 868,86 |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 1.122.928,95 | 1.137.154,89 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 1.095.612,99 | 1.106.532,75 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrengimai | | 4.714,72 | 5.918,17 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 11.188,11 | 12.747,83 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 11.413,13 | 11.956,14 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 79.295,16 | 33.113,58 |
| I. | Atsargos | | 3.808,43 | |
| I.1 | Strateginės ir nелеčiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 3.808,43 | |
| 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 | | 40.853,40 | 985,38 |
| III. | Per vienerius metus gautinos sumos | | 29.405,54 | 28.314,94 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | 4.661,60 |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas | | 60,60 | 349,15 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 29.187,70 | 22.403,31 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 157,24 | 900,88 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 5.227,79 | 3.813,26 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 1.203.020,55 | 1.171.137,33 |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 1.165.330,96 | 1.146.550,54 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 270.127,89 | 239.867,64 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 888.813,62 | 896.495,54 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 555,62 | 3.522,60 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 5.833,83 | 6.664,76 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 35.908,43 | 23.775,65 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 35.908,43 | 23.775,65 |
| 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 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 išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 4.572,06 | 450,00 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 9.904,35 | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 21.432,02 | 22.264,20 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | 1.061,45 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 1.781,16 | 811,14 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 1.781,16 | 811,14 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 970,02 | (991,20) |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 811,14 | 1.802,34 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIŲ | | 1.203.020,55 | 1.171.137,33 |

Direktorė

(pareigos)

Vyr. buhalterė

(pareigos)

(parašas)

(parašas)

Snieguolė Bastakienė

(vardas ir pavardė)

Laima Radvilienė

(vardas ir pavardė)

Tauragės Aušros progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190469094, Aerodromo g. 6, Tauragė, 72186-Tauragė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

PAGAL 2018 m. birželio 30 d. DUOMENIS

18.07.16 Nr. _____
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjus ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 246.156,26 | 260.493,90 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 245.489,06 | 259.641,74 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 145.785,08 | 165.435,39 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 95.101,53 | 85.291,43 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 3.241,25 | 8.077,17 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 1.361,20 | 837,75 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 667,20 | 852,16 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 667,20 | 852,16 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 247.067,14 | 263.127,64 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 198.673,40 | 212.716,22 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 14.298,36 | 14.155,95 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 17.633,85 | 15.880,37 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 20,00 | 7.290,00 |
| V. | TRANSPORTO | | 1.041,90 | 1.001,00 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 313,00 | 446,00 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 6.420,57 | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 5.994,03 | 8.994,78 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 2.672,03 | 1.882,52 |
| XIV. | KITOS | | | 760,00 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -910,88 | -2.633,74 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 1.880,90 | 1.693,00 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 1.880,90 | 1.693,00 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 970,02 | -940,74 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 970,02 | -940,74 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorė

(pareigos)

Vyr.buhalterė

(pareigos)

(parašas)

(parašas)

Snieguolė Bastakienė

(vardas ir pavardė)

Laima Radvilienė

(vardas ir pavardė)

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | |
|----------|---|---|----------------------------|-----------|--------|---|---|------------|----|--------|---|--------------|
| | | | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | 12 |
| 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): | 239.667,64 | 176.714,97 | | 39,12 | | | 146.495,64 | | | | 270.127,89 |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 239.567,45 | 295,13 | 0,10 | 39,12 | | | 3.847,42 | | | | 239.054,38 |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 300,19 | 176.419,84 | -0,10 | | | | 142.646,42 | | | | 34.073,51 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 896.495,54 | 81.572,28 | | | | | 85.110,77 | | 143,43 | | 886.813,62 |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 895.119,83 | 4.222,09 | 789,57 | | | | 14.299,64 | | | | 885.811,85 |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 1.375,71 | 77.350,19 | -789,57 | | | | 74.811,13 | | 143,43 | | 3.001,77 |
| 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): | 3.522,60 | 4.661,60 | | 274,27 | | | 3.241,25 | | | -4.661,60 | 555,62 |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 350,42 | | 1.072,18 | 274,27 | | | 1.141,25 | | | | 555,62 |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 3.172,18 | 4.661,60 | -1.072,18 | | | | 2.100,00 | | | -4.661,60 | |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 6.664,76 | 297,95 | | 232,32 | | | 1.361,20 | | | | 5.833,83 |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 4.923,66 | | | 232,32 | | | 907,00 | | | | 4.248,98 |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 1.741,10 | 297,95 | | | | | 454,20 | | | | 1.594,85 |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų: | 1.146.550,64 | 263.246,80 | | 545,71 | | | 240.207,06 | | 143,43 | -4.661,60 | 1.165.330,96 |

Direktorė

(parašas)

Snieguolė Bastakienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(parašas)

Laima Radvilienė
(vardas ir pavardė)