



TAURAGĖS „AUŠROS“ PROGIMNAZIJA

2018 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-09-30

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. III 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 turta 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.

Progimnazijos direktorė

Snieguolė Bastakienė

Vyr. buhalterė

Nijolė Baciėnė

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)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

PAGAL 2018 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

18.10.18 Nr. 18-3

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		367.127,07	393.523,54
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		366.348,07	392.525,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		222.997,43	258.029,51
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		138.044,76	125.067,36
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.269,10	8.262,05
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.036,78	1.166,66
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		779,00	997,96
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		779,00	997,96
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		368.592,61	396.747,74
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		302.070,42	329.811,88
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		21.153,15	20.996,03
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20.240,31	17.856,27
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		64,70	7.315,46
V.	TRANSPORTO		1.598,90	1.116,81
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		593,45	569,42
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		12.763,80	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6.215,12	14.802,20
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3.892,76	3.519,67
XIV.	KITOS			760,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1.465,54	-3.224,20
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.321,90	2.277,90
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2.321,90	2.277,90
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-1,81
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		856,36	-948,11
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		856,36	-948,11
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(pareigos)

(parašas)

Snieguolė Bastakienė

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(pareigos)

(parašas)

Nijolė Bacienė

(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)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2018 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

18.10.18 Nr. _____
(Data)

Pateikimo viiluta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.116.870,60	1.138.023,75
I.	Nematerialusis turtas		760,23	868,86
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		760,23	868,86
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1.116.110,37	1.137.154,89
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.090.153,11	1.106.532,75
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrengimai		4.286,90	5.918,17
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10.437,69	12.747,83
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11.232,67	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		68.584,34	33.113,58
I.	Atsargos		6.859,04	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6.859,04	
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		963,34	985,38
III.	Per vienerius metus gautinos sumos		56.518,08	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, turtą, paslaugas		216,20	349,15
III.5	Sukauptos gautinos sumos		56.026,15	22.403,31
III.6	Kitos gautinos sumos		275,73	900,88
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4.243,88	3.813,26
	IŠ VISO TURTO:		1.185.454,94	1.171.137,33

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.126.870,21	1.146.550,54
I.	Iš valstybės biudžeto		236.746,33	239.867,64
II.	Iš savivaldybės biudžeto		884.036,82	896.495,54
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		527,77	3.522,60
IV.	Iš kitų šaltinių		5.559,29	6.664,76
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		56.917,23	23.775,65
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		56.917,23	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		6.722,12	450,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		28.756,45	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		21.432,02	22.264,20
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6,64	1.061,45
F.	GRYNASIS TURTAS		1.667,50	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		1.667,50	811,14
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		856,36	(991,20)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		811,14	1.802,34
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIE		1.185.454,94	1.171.137,33

Direktorė

(pareigos)

(parašas)

Snieguolė Bastakienė

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(pareigos)

(parašas)

Nijolė Bacienė

(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)

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

PAGAL 2018 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

18.10.18 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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

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 (gražintos)	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):	239.867,64	201.164,78		39,12			204.325,21				236.746,33
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	239.567,45	2.604,63	0,10	39,12			5.490,00				236.721,30
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	300,19	198.560,15	-0,10				198.835,21				25,03
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	896.495,54	111.954,70					124.269,99		143,43		884.036,82
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	895.119,83	6.443,78	1.031,50				19.381,66				883.213,45
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.375,71	105.510,92	-1.031,50				104.888,33		143,43		823,37
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			3.269,10			-4.661,60	527,77
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	350,42		1.072,18	274,27			1.169,10				527,77
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	508,95		232,32			1.846,74				5.559,29
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4.923,66			232,32			1.142,54				4.013,44
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.741,10	508,95					704,20				1.545,85
5.	Iš viso finansavimo sumų:	1.146.550,54	318.290,03		545,71			333.711,04		143,43	-4.661,60	1.126.870,21

Direktorė

(pareigos)

Vyr.buhalterė

(pareigos)

Snieguolė Bastakienė

(parašas)

Nijolė Bacienė

(vardas ir pavardė)