



TAURAGĖS „AUŠROS“ PAGRINDINĖ MOKYKLA

2016 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016-06-30

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 VI 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 – 57 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 2016 m. II ketvirtį nebuvo keista, ji aprašyta 2015 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



Snieguolė Bastakienė

Aušra Vaičiškaitė

Tauragės „Aušros“ pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2016 m. birželio 30 d. DUOMENIS

16.06.30 Nr. 69-43

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.067.915,14	1.081.222,15
I.	Nematerialusis turtas		10,88	14,52
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		10,88	14,52
I.3	Kitas nematerialus turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1.067.904,26	1.081.207,63
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.037.585,27	1.046.818,60
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8.601,02	9.500,45
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7.965,14	10.489,20
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		13.752,83	14.399,38
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		112.840,89	53.470,46
I.	Atsargos		1.605,21	68,31
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.605,21	68,31
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		51.813,40	558,75
III.	Per vienerius metus gautinos sumos		59.225,12	52.291,90
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		13.984,80	23.308,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, pasiaugas		30,00	186,19
III.5	Suakauptos gautinos sumos		45.083,11	27.525,15
III.6	Kitos gautinos sumos		127,21	1.272,56
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		197,16	551,50
	IŠ VISO TURTO:		1.180.756,03	1.134.692,61

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.129.032,29	1.106.789,32
I.	Iš valstybės biudžeto		189.541,30	149.386,17
II.	Iš savivaldybės biudžeto		919.315,78	926.625,10
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		15.164,78	24.291,47
IV.	Iš kitų šaltinių		5.010,43	6.486,58
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		50.529,17	27.717,10
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		50.529,17	27.717,10
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		9.480,80	1.141,72
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14.561,24	2.744,98
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		26.487,13	23.830,40
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1.194,57	186,19
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.194,57	186,19
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.008,38	186,19
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		186,19	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIE		1.180.756,03	1.134.692,61

Direktorė

(pareigos)

Vyr. buhalterė

(pareigos)

(parašas)

(parašas)

Snieguolė Bastakienė

(vardas ir pavardė)

Aušra Vaičiškaitė

(vardas ir pavardė)

Tauragės „Aušros“ pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 m. birželio 30 d. DUOMENIS

16.06.30 Nr. 69-44

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		303.753,60	297.991,41
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		302.891,00	297.408,30
I.1.	Iš valstybės biudžeto		184.369,51	194.168,56
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		106.036,89	98.214,23
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9.134,49	2.679,54
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.350,11	2.345,97
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		862,60	583,11
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		862,60	583,11
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		303.820,72	297.982,65
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		250.628,84	243.686,27
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13.397,17	16.854,86
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18.312,45	26.975,17
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		5.030,00	148,25
V.	TRANSPORTO		2.322,04	989,61
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		562,90	383,35
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		7.588,64	3.823,21
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4.351,09	3.865,93
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.627,59	1.256,00
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-67,12	8,76
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.075,50	667,68
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.075,50	667,68
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.008,38	676,44
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.008,38	676,44
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(pareigos)

Vyr. buhalterė

(pareigos)



(parašas)

(parašas)

Snieguolė Bastakienė

(vardas ir pavardė)

Aušra Vaičiškaitė

(vardas ir pavardė)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
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):	149.330,70	226.845,31		7,04			186.697,22				189.541,30
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		432,21		7,04			2.984,16				146.785,79
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	55,47	226.413,10					183.713,06				42.755,51
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	926.625,10	80.423,23					87.732,60				919.315,78
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	926.529,48	3.615,49	219,79				11.933,93				917.427,83
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.095,62	76.807,79	-219,79				75.798,67				1.887,95
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):	24.291,47	9.323,20		7,80			9.134,49			-9.323,20	15.164,78
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.544,66		668,73	7,80			1.698,04				1.523,15
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	21.746,81	9.323,20	-668,73				7.436,45			-8.323,20	13.641,63
4.	Iš kitų šaltinių:	6.486,58	875,46		80,98			2.432,69				5.010,43
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4.373,89		888,58	80,98			1.307,64				4.035,81
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.112,69	875,46	-888,58				1.124,95				974,62
5.	Iš viso finansavimo sumų:	1.106.789,32	317.467,25		95,82			285.996,90			-9.323,20	1.129.032,29