

ŠIAULIŲ R. AUKŠTELKĖS MOKYKLA-DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 190059031, Paparčių g. 2, Aukštelkės km., LT80180, Šiaulių rajonas

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

Šiaulių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2020 03 10 Nr.17-5

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I BENDROJI DALIS

1.1. Informacija apie įstaigą

Šiaulių r. Aukštelės mokykla-daugiafunkcis centras (toliau mokykla) yra biudžetinė įstaiga. Mokyklos steigėjas – Šiaulių rajono savivaldybė. Mokykla yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Šiaulių rajono savivaldybės herbu ir savo pavadinimu, atributiką, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos bankuose. Mokyklos buveinės adresas – Paparčių g. 2, Aukštelės km., Šiaulių rajonas, identifikavimo kodas 190059031. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre. Kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų mokykla neturi.

Finansinėse ataskaitose informacija pateikta už laikotarpį nuo 2019-01-01 iki 2019-12-31.

Reikšmingų įvykių, kurie gali turėti įtakos įstaigos veiklai, nebuvo.

Iš viso mokykloje per ataskaitinį laikotarpį dirbo 38 darbuotojai.

1.2. Įstaigos veikla

Bendrasis pagrindinis ugdymas – kodas (853110);

Ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas – kodas (851010).

II APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika pateikta VSAKIS lentelėje „Apskaitos politika“, rinkinio 12 - 14 puslapis.

III FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PASTABOS

Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Palyginus praėjusį ataskaitinį laikotarpį su ataskaitinių laikotarpiu pagrindinės veiklos sąnaudos padidėjo 8,25 %.

Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga nematerialaus turto neišigijo ir nenurašė.

2019 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto išigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 1361,30 Eur (programinė įranga).

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga ilgalaikio materialaus turto išigijo už 13,76 tūkst. sk. neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina 13,76 Eur, nurašymo nebuvo.

2019 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 11477,47 Eur, iš jų:

Kitos mašinos ir įrengimai – 978,05 Eur;

Baldai – 1851,84 Eur;

Kompiuterinė įranga – 4965,63 Eur;

Kita biuro įranga – 3681,95 Eur.

Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Metų pabaigoje liko nenurašytų atsargų įsigytų iš valstybės biudžeto lėšų už 99,14 Eur, iš savivaldybės biudžeto lėšų už 1065,68 Eur, iš įstaigos pajamų lėšų už 588,43 Eur, iš Europos lėšų už 1796,46 Eur ir iš kitų šaltinių lėšų už 281,17 Eur.

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinos sumos.

Sukauptos gautinos sumos 20980,83 Eur. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta priede. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptiems atostoginiams	19484,62
1.1.	t. sk. mokinio krepšelio lėšos	12844,11
1.2.	t. sk. savivaldybės biudžeto lėšos	6640,51
2.	Sukauptoms įmokoms Sodrai	282,53
2.1.	t. sk. mokinio krepšelio lėšos	186,24
2.2.	t. sk. savivaldybės biudžeto lėšos	96,29
3.	Kreditinis įsiskolinimas (ryšių paslaugos)	12,48
4.	Įstaigos pajamų lėšų likutis	1201,20
	IŠ VISO:	20980,83

Kitos gautinos sumos 67,66 Eur. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną kitas gautinas sumas sudaro debetinis įsiskolinimas komunalinėms paslaugoms.

Tėvų įnašų už vaikų išlaikymą darželio grupėje gruodžio mėn. paskaičiuota 1685,85 Eur.

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2019 m. gruodžio 31 d. Įstaigos banko sąskaitoje liko nepanaudoti 1406,47 Eur gauti iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (2% gyventojų pajamų mokesčio) įstaigos paramai, 32,12 Eur. tėvų parama ir 1418,45 Eur projekto vykdymo lėšų.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumų likučiai 45608,35 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta priede.

Pastaba Nr. P17. Sukauptos mokėtinios sumos:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinios sumos	Suma (Eur)
1.	Tiekėjams mokėtinios sumos	117,99
2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	19484,62
3.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	282,53
	IŠ VISO:	19885,14

Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Grynąjį turtą sudaro sukauptas einamųjų ir ankstesniųjų metų perviršis. Jį sudaro atsargų pirktų iš įstaigos pajamų lėšų likutis 588,43 Eur, debetinis įsiskolinimas 71,66 Eur ir gautinų įstaigos pajamų lėšų likutis 1685,85 Eur, įstaigos pajamų lėšų likutis 1201,2 Eur, bei gautinų pajamų lėšų likutis-105,51 Eur.

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Per metus surinkta pagrindinės veiklos kitų pajamų 28199,05 Eur. Jas sudaro:

Įmokos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėse įstaigose – 17809,33 Eur;

Mokamas mokinių ir darbuotojų maitinimas – 8976,50 Eur;

Kitos įstaigos pajamos – 1413,22 Eur, tame sk. lėšos gautos iš kitų VSS – 832,94 Eur.

Pastaba Nr. P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Įstaigos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 384437,47 Eur darbo užmokesčio ir 169,11 Eur socialinio draudimo sąnaudų.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Šildymo	4694,65
2.	Elektros energijos	5550,56
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	105,70
4.	Ryšių paslaugų	1049,25
5.	Kitų komunalinių paslaugų (šiukšlės)	100,20
	IŠ VISO:	11500,36

Kitų paslaugų sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudose yra :

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Apsauga	288,18
2.	Kitos (dezinfekcija – deratizacija)	71,00

Pastaba Nr.P23.Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka.

2018 m. pagal gautą sąskaitą-faktūrą ilgalaikis turtas neužpajamuotas, o nurašytas į pagrindinės veiklos kitas sąnaudas. Veiklos rezultatų ataskaitoje ir finansinėje ataskaitoje nepagrįstai parodytos didesnes kitos sąnaudos ir savivaldybės biudžeto pajamos. Finansinėje ataskaitoje neparodytos savivaldybės biudžeto finansavimo sumos ir ilgalaikis turtas (kitos mašinos ir įrengimai). Klaida ištaisyta 2019m. Esminė klaida 2018 m. gruodžio 31 d. sukauptam perviršiui ir deficitui įtakos neturėjo.

Mokykloje nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas. Ataskaitiniu laikotarpiu neapibrėžtų įsipareigojimų nebuvo užregistruota.

Direktorius

Vaidas Bacys

Vyr. buhalterė

Rasa Tamošiūnienė

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Švietimo paslaugų centras, Gedimino 4A, Kuršėnai
Dokumento pavadinimas (antraštė)	AukstelkesMDC AR Fin
Dokumento registracijos data ir numeris	2020-04-27 Nr. 1
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0, GGEDOC
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	RASA TAMOŠIŪNIENĖ, vyr.buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-04-27 13:09:28
Parašo formatas	Trumpalaikis skaitmeninis parašas, kuriame taip pat saugoma sertifikato informacija
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-03-02 - 2025-03-01
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Vaidas Bacys, Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-04-27 13:51:21
Parašo formatas	Trumpalaikis skaitmeninis parašas, kuriame taip pat saugoma sertifikato informacija
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2018-05-27 - 2023-05-26
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Signa 2010 (1.2.0.v20180724-8294)
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Dokumentas turi klaidų
Paieškos nuoroda	