



KRETINGOS RAJONO BAUBLIŲ MOKYKLA-DAUGIAFUNKCIS CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Mokyklos g. 17, Baublių k., 97200 Kretingos r. tel. (8 676) 36 490, tel. (8 672) 05 756, (8 675) 65 907,
el. p. baubliupm@baubliai.kretinga.lm.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190283047

Kretingos rajono savivaldybės
Ekonomikos ir biudžeto skyriui

2018-07-23 Nr. (1.8.)-D3-128

2018 METŲ ANTROJO KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

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

Vadovaudamasi Kretingos rajono Baublių mokyklos-daugiafunkcio centro nuostatais, patvirtintais Kretingos rajono savivaldybės tarybos 2012 m. vasario 23 d. sprendimu Nr.T2-54 pakeistas mokyklos pavadinimas: **Kretingos rajono Baublių mokykla – daugiafunkcis centras**. Kretingos rajono Baublių mokykla-daugiafunkcis centras yra savivaldybės įstaiga, įregistruota Juridinių asmenų registre 2017 m. kovo 20 d. įstaigos kodas 190283047.

Baublių mokyklos-daugiafunkcio centro steigėjas yra Kretingos rajono savivaldybė. Steigėjo teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Kretingos rajono savivaldybės taryba.

Mokyklos buveinės:

Mokyklos g. 17, Baublių kaimas, Žalgirio seniūnija, 97200 Kretingos r. sav.;

Mokyklos g. 21, Baublių kaimas, Žalgirio seniūnija, 97200 Kretingos r. sav.;

Mokyklos grupė – bendrojo lavinimo mokykla.

Mokyklos tipas – pagrindinė mokykla.

Mokyklos paskirtis – pagrindinės mokyklos tipo mokykla-daugiafunkcis centras.

2. Informacija apie mokyklos būklę parodoma tarpinėse ataskaitose.

2 VSAFAS 2 priede ir 3 VSAFAS 2 priede.

3. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį.

2018 m. birželio 31 d. Kretingos rajono Baublių mokykloje-daugiafunkciame centre dirbo iš viso 36 darbuotojai, iš jų:

Mokytojų – **21**, iš jų:

Ikimokyklinėje grupėje – 2;

Kiti darbuotojai – **15**, iš jų: 1 – bibliotekininkas, 1 – mokytojo padėjėjas, 2- kompiuterių sistemų inžinieriai, 13 – aplinkos darbuotojų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika yra pateikta 2017 m. metiniame finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Veiklos rezultatų ataskaita 2018 birželio 30 duomenimis:

Pastaba Nr.1 – Finansavimo pajamos iš viso – 201828,89 eurų iš jų: panaudotos finansavimo sumos atsargoms, ilgalaikiam turtui, kitoms išlaidoms iš valstybės biudžeto – 121897,03 eurai; iš savivaldybės biudžeto 79583,38 eurai; iš kitų – 348,48 eurai.

Pastaba Nr.2 – Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 2944,85 eurų: patalpų nuomos pajamos – 250,47 eurų, apskaičiuotos paslaugų švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose pajamos – 2694,38 eurų.

Pastaba Nr.3 – pagrindinės veiklos sąnaudos iš viso 204495,37 eurų iš jų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 168055,10 eurų; nusidėvėjimo ir amortizacijos – 4081,92 eurų; komunalinių paslaugų ir ryšių – 9047,32 eurų; transporto sąnaudos – 2685,99eurų; kvalifikacijos kėlimo – 417,00 eurų; sunaudotų atsargų savikaina – 5897,45 eurų; pagrindinės veiklos kitų paslaugų – 5359,73 eurų; pagrindinės veiklos kitos sąnaudos – 8950,86 eurų.

Pastaba Nr.4 – einamųjų metų perviršis ar deficitas – 278,37 eurų.

Finansinės būklės ataskaita pagal 2018 m. birželio 30 d. duomenis:

Pastaba Nr.1 – Nematerialus turtas: įsigijimo savikaina 2949,81 eurų, nusidėvėjimas 2709,44 eurų, likutinė vertė 240,37,00 eurų.

Pastaba Nr.2 – Ilgalaikis materialusis turtas: negyvenamieji pastatai – įsigijimo savikaina – 543921,44 eurų, nusidėvėjimas – 185259,87 eurų, likutinė vertė – 358661,57 eurų; kiti statiniai – įsigijimo savikaina – 6258,98 eurų, nusidėvėjimas – 6258,69 eurų, likutinė vertė – 0,29 eurų; kitos nekilnojamos vertybės – įsigijimo savikaina 2896,20 eurų, likutinė vertė – 2896,20 eurų, kitos mašinos ir įrenginiai – įsigijimo savikaina – 4709,72 eurų, nusidėvėjimas – 4288,09 eurų, likutinė vertė – 421,63 eurų; baldai ir biuro įranga – įsigijimo savikaina – 37160,09 eurų, nusidėvėjimas – 20318,32 eurų, likutinė vertė – 16841,77 eurų, kitas ilgalaikis materialusis turtas – įsigijimo savikaina – 3977,05 eurų, likutinė vertė – 3977,05 eurų.

Pastaba Nr. 3 – Atsargos medžiagos ir ūkinis inventorių: likutinė vertė – 718,14 eurai, iš jų: kanceliarinių ir ūkinių prekių – 477,66 eurų, kuras – 86,16 eurų; atsarginių dalių – 154,32 eurų.

Pastaba Nr.4 – Išankstinių apmokėjimų nėra.

Pastaba Nr.5 – Per vienerius metus gautinos sumos – 17406,59 eurų: gautinos sumos už turto panaudojimą, parduotas prekes, paslaugas – 767,30 eurų; sukauptos gautinos sumos – atsiskaitymai su tiekėjais ir darbuotojais – 15516,84 eurai; kitos gautinos sumos – 1122,45 eurų – nepanaudotas spec. lėšų likutis, kuris bus panaudotas 2018 m.

Pastaba Nr.6 – Pinigai – 905,77 eurų.

Pastaba Nr.7 – Finansavimo sumos – 385023,82 eurų, iš jų: iš valstybės biudžeto – 161439,30 eurai; iš savivaldybės biudžeto – 219412,80 eurai; iš kitų šaltinių – 4171,72 eurų.

Pastaba Nr.8 – Trumpalaikiai įsipareigojimai – 15716,48 eurai: atsiskaitymai su tiekėjais – 2035,75 eurai, sukauptos mokėtinos sumos – 13680,73 eurai, iš jų: dėl sukauptų atostoginių – 13680,73 eurai.

Bibliotekos vedėja, pavaduojanti direktorių



Aušra Jonkuvienė

Rita Stonkienė, (8 676) 36 490, el.p. buhalt1@gmail.com

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Kretingos rajono Baubliu mokykla-daugiafunkcis centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018.06.30 D. DUOMENIS**

2018.07.23 Nr. (4.2.)-D3- *130*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

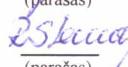
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		383038,88	386674,46
I.	Nematerialusis turtas	1	240,37	156,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		240,37	156,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	382798,51	386518,46
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		358661,57	360965,21
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,29	0,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		2896,20	2896,20
II.5	Mašinos ir įrenginiai		421,63	459,65
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		16841,77	18489,90
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3977,05	3707,21
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		19033,10	20141,33
I.	Atsargos	3	718,14	2885,19
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		718,14	2885,19
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	4	2,60	1240,88
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	17406,59	16015,26
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		767,30	753,48
III.5	Sukauptos gautinos sumos		16639,29	15261,78
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	905,77	
	IŠ VISO TURTO:		402071,98	406815,79
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	385023,82	390697,72
I.	Iš valstybės biudžeto		161439,30	163287,15
II.	Iš savivaldybės biudžeto		219412,80	223244,85
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		4171,72	4165,72
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		15716,48	15064,76
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	15716,48	15064,76
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2035,75	793,03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			590,94
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		13680,73	13680,79
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1331,68	1053,31
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		1331,68	1053,31
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		278,37	532,50
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1053,31	520,81
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		402071,98	406815,79

Bibliotekos vedėja, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas) Aušra Jonkuviene
(vardas ir pavardė)


(parašas) Rita Stonkienė
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**
Kretingos rajono Baublių mokykla-daugiafunkcis centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018.06.30 D. DUOMENIS

2018.07.18 Nr. (4.2.)-D3-129

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

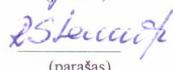
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		204773,74	195242,28
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	1	201828,89	191349,26
I.1.	Iš valstybės biudžeto		121897,03	116903,05
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		79583,38	74446,21
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		348,48	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	2	2944,85	3893,02
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2944,85	3893,02
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3	204495,37	195485,99
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		168055,10	163344,04
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4081,92	2800,46
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9047,32	9598,58
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			8,38
V.	TRANSPORTO		2685,99	1557,42
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		417,00	404,79
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5897,45	3379,80
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5359,73	7115,06
XIV.	KITOS		8950,86	7277,46
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	11	278,37	-243,71
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		278,37	-243,71
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		278,37	-243,71
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Bibliotekos vedėja, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)


(parašas)

Aušra Jonkuviene
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Rita Stonkienė
(vardas ir pavardė)

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

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

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
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	163287,15	120109,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-121957,33	0,00	0,00	0,00	161439,30
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	163287,15	1000,00					-2847,85				161439,30
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		119109,48					-119109,48				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	223244,85	74413,89	0,00	40,17	0,00	0,00	-78286,11	0,00	0,00	0,00	219412,80
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	223244,85	2669,69		40,17			-6541,91				219412,80
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		71744,20					-71744,20				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):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	4165,72	0,00	0,00	354,48	0,00	0,00	-348,48	0,00	0,00	0,00	4171,72
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4165,72			354,48			-348,48				4171,72
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	390697,72	194523,37	0,00	394,65	0,00	0,00	-200591,92	0,00	0,00	0,00	385023,82

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

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso	Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		163287,15	163287,15		161439,30	161439,30
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		223244,85	223244,85		219412,80	219412,80
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)			0,00			0,00
4.	Iš kitų šaltinių		4165,72	4165,72		4171,72	4171,72
5.	Iš viso	0,00	390697,72	390697,72	0,00	385023,82	385023,82