



„DIEMEDŽIO“ UGDYMO CENTRAS

Biudžetinė įstaiga, Šylių g.1, Vilkėno I km., Švėkšnos seniūnija, LT- 99388 Šilutės r., tel. (8 441) 48 32 8, faks. (8 441) 48 260
el. p. direktore@s-mokykla.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190980473

2018 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-07-02 Nr.02
Švėkšna

I. BENDROJI DALIS

„Diemedžio“ ugdymo centras (toliau – įstaiga), įstaigos kodas 190980473, adresas: Šylių g.1, Vilkėno I km., Švėkšnos sen., Šilutės raj., buvo įsteigta 1967-08-21, įregistruota 1995-05-08, versija 14(2015-06-17), steigėjas Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija. Grupė – bendrojo ugdymo mokykla, kodas 3120. Tipas – pagrindinė mokykla, kodas 3110. Paskirtis – pagrindinės mokyklos tipo specialiojo ugdymo centras elgesio ir emocijų sutrikimų turintiems mokiniams.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

„Diemedžio“ ugdymo centro vidutinis darbuotojų skaičius:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
66	68

„Diemedžio“ ugdymo centro vidutinis mokinių skaičius:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
30	30

Svarbių sąlygų nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį esminių klaidų nebuvo. Ataskaitinio laikotarpio apskaitos politika nesikeitė, apskaitos įverčiai keičiami nebuvo. Neapibrėžto turto ir neapibrėžtųjų įsipareigojimų neužregistruota.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti piniginiiais vienetais – eurai ir euro centais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitinių straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

„Diemedžio“ ugdymo centro apskaitos politika detalai aprašyta 2017 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Nuo 2015 m. sausio 1d. apskaitos valiuta yra euras. (Vadovaujantis Lietuvos Respublikos euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu (2014m. balandžio 17d. Nr.XII-828)).

III. PASTABOS

1. Nematerialus turtas

Nematerialiojo turto balansinė vertė	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	786,03	786,03

Nematerialaus turto naudingas tarnavimo laikas – 1m.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialaus turto neįsigijo. Turtas įsigijimo savikaina 786,03 Eur. Nusidėvėjęs, tačiau dar naudojamas įstaigos veikoje.

2. Ilgalaikis materialus turtas

Materialiojo ilgalaikio turto balansinė vertė	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	913261,56	1043094,71

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio turto balansinė vertė 913261,56 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialaus įsigijo už 1800,00 Eur. Priskaičiuota nusidėvėjimo – 9178,62 Eur. Nurašyta (perduota Valstybės įmonei Turto bankui) skalbykla, - 124524,53 Eur.

Įstaiga taip pat turi ilgalaikio materialiojo turto, kuris perduotas panaudos pagrindais laikinai neatlygintinai valdyti ir naudotis, t.y. valstybės turtas – žemės sklypas 4,574 ha (23845,00 Eur.), Visas šis turtas yra apskaitomas užbalansinėse sąskaitose.

3. Ilgalaikis finansinis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga finansinio turto neturi.

4. Biologinis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje biologinio turto įstaiga neturi.

5. Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų balansinė vertė 803,84 Eur. Iš jų:

Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina – 165,08 Eur, degalai – 178,57 Eur, medikamentai – 351,11Eur, maisto produktai – 0,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta atsargų 34916,31 Eur. Iš jų nurašyta atsargų dėl jų sunaudojimo įstaigos veikloje 34916,31 Eur.

6. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų laikotarpio pabaigoje balansinė vertė 0,00 Eur.

7. Per vienus metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinų sumų likutis

Sukauptas gautinas sumas sudaro 83836,34 Eur.

Šią sumą sudaro: sukauptos gautinos sumos 83836,34 Eur. Iš jų: sukaupta pajamų 11164,19 Eur., atostogų kaupinių sukauptos pajamos 72672,15 Eur.

Kitos gautinos sumos 1458,47 Eur. Iš jų: Mokėtinos socialinio draudimo įmokos 1350,00 Eur., mitybos išlaidos – 108,47 Eur.

8. Pinigai ir pinigų akvivalentai.

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną įstaigos banko sąskaitoje yra 3677,76 Eur, iš jų: Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (VB) – 2027,30 Eur, Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (pavedimų lėšos) – 1507,84 Eur, Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (spec.lėšos) – 0,00 Eur, Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (Projektų lėšos) – 142,62 Eur.

9. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos finansinėse ataskaitose parodytos pagal lėšų šaltinį ir tikslinę paskirtį. Finansavimo sumų pokytis per ataskaitinį laikotarpį yra išskleistas pagal nustatytus reikalavimus. Finansavimo sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 916597,79 Eur. Sudarė gautos ir gautinos sumos iš valstybės biudžeto, Europos sąjungos ir kitų šaltinių (2% gyventojų pajamų mokesčio paaukoto įstaigai).

10. Įsipareigojimai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikių įsipareigojimų sumą 83667,87 Eur. Sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos 344,94 Eur. Iš jų –transporto išlaikymo išlaidos 344,94 Eur., Sukauptos mokėtinos sumos – sukaupti atostoginiai 72672,15 Eur.

10. Grynasis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ankstesnių metų perviršis 2772,31 Eur.

12. Pagrindinės veikos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 571802,65 Eur. Pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo pajamos iš gautų ir gautinų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos ir iš kitų šaltinių. Informacija pagal šaltinius išskleista veiklos rezultatų ataskaitoje.

13. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 571802,65 Eur. Informacija apie pagrindines veikos sąnaudas veiklos rezultatų ataskaitoje yra išskleista pagal visus privalomus straipsnius.

Apskaitinių įverčių keitimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Įstaiga neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto neturi. Sprendimų dėl teisinių ginčų ir reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos - neturi.

Centro interneto svetainės (www.s-mokykla.lt) srityje „DOKUMENTAI (veikla)“ → pateikiamas finansinių ataskaitų rinkinys.

Pavadojantis direktorę



Vingaudas Krujelskis

Vyr.buhalterė



Daiva Didžiūnienė