

UKMERGĖS UŽUPIO PAGRINDINĖ MOKYKLA

Įmonės kodas 190342150, adresas: Linų g. 4, Ukmergė

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2026 m. rugsėjo 30 d.

I. BENDROJI DALIS

Ukmergės Užupio pagrindinė mokykla (toliau – Mokykla) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota juridinių asmenų registre, kodas 190342150. Mokykla yra asignavimų valdytojas, turi herbinį antspaudą, sąskaitą AB Artea banke. Mokykla turi paramos gavėjo statusą. Mokyklos savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Ukmergės rajono savivaldybės taryba.

Įsteigimo data:

Ukmergės 4-oji vidurinė mokykla įsteigta 1957 m. 1993 metais pavadinta Ukmergės Užupio vidurine mokykla. Nuo 2012 m rugsėjo pirmosios – Ukmergės Užupio pagrindinė mokykla.

Mokykla neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

Pagrindinė Mokyklos veiklos rūšis – pagrindinis ugdymas. Kitos švietimo veiklos rūšys – priešmokyklinis, pradinis ugdymas, produktyvusis mokymasis, kitas, niekur nepriskirtas švietimas, švietimui būdingų paslaugų veikla.

Mokymo formos – grupinio mokymosi forma, įgyvendinama kasdieniu mokymo proceso organizavimo būdu, nuotoliniu ugdymo proceso organizavimo būdu. Pavienio mokymosi forma, įgyvendinama savarankišku mokymo proceso organizavimo būdu, nuotoliniu ugdymo proceso organizavimo būdu.

Švietimo programos – priešmokyklinio, pradinio, pagrindinio, individualizuotos ir neformaliojo švietimo programos, produktyvaus mokymo programa.

Svarbios sąlygos ar aplinkybės, kurios paveiktų tolesnę mokyklos veiklą – mokinių skaičiaus pokytis.

Mokykla finansuojama iš savivaldybės, valstybės biudžeto lėšų, Europos sąjungos ir kitos tarptautinės paramos lėšų ir iš kitų finansavimo šaltinių.

Mokyklos gaunamas pajamas sudaro pajamos už turto nuomą ir pajamos už vaiku išlaikymą visos dienos mokyklos ir priešmokyklinio ugdymo grupėse.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika pateikta prie 2026 m. I ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio.

II. AIŠKINAMOJO PASTABOS

Pastaba P01. Ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pokyčiai eurai

Turto grupė	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
Pastatai	1248649,46	1233274,67	15374,79
Infrastruktūros statiniai	1535,72		1535,72
Kiti statiniai	87347,11	135471,39	-48124,28
Mašinos ir įrenginiai	88931,21	104959,54	-16028,33

Transporto priemonės	0	0	
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialus turtas	62826,47	108625,86	-45799,39
Nebaigta statyba	3630		3630
Ilgalaikis materialus turtas iš viso	1492919,97	1582331,46	-89411,49

Ilgalaikio turto pasikeitimui įtakos turėjo turto apskaičiuotas nusidėvėjimas 96531,49 Eur. Naujo įsigyto turto likutinė vertė 5165,72 Eur.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

Ilgalaikio biologinio turto ar turto, skirto parduoti, neturime.

Pastaba P02. Trumpalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje padidėjo 216163,05 Eur. Padidėjimui didžiausią įtaką turėjo išaugusios per vienerius metus gautinos sumos 132875,50 Eur., iš jų gautinos finansavimo sumos padidėjo 204759,81 Eur. Tai yra gautinos sumos iš savivaldybės išdo iš savivaldybės ir valstybės biudžeto finansavimo šaltinių darbo užmokesčio ir su juo susijusioms įmokoms, mokėtinoms sumoms tiekėjams finansuoti už rugsėjo mėnesį.

Pastaba P03. Iš anksto sumokėtos sumos sumažėjo 1620,59 Eur.

Aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių buvo sumažinta atsargų vertė, per ataskaitinį laikotarpį mokykloje nebuvo. Strateginių ir neliečiamų atsargų ar atsargų, skirtų parduoti, nėra.

Pastaba P04; P05. Mokykla ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi gautinų sumų už turto naudojimą ir paslaugas – 3997,84 Eur, kitų gautinų sumų – 1337,42 Eur (iš turto nuomininko už komunalines paslaugas).

Pastaba P06. Pinigų likutis banko sąskaitose padidėjo 24469,40 Eur.

Šaltinio pavadinimas	Biudžetinių lėšų likutis banko sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (Eur, ct)	Biudžetinių lėšų likutis banko sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Eur, ct)
Savivaldybės biudžeto lėšos	0,00	315,49*
Europos Sąjungos ir kita tarptautinė finansinė parama	22784,35	12117,26
Biudžetinių įstaigų pajamų įmokos	6630,31	3702,21
Pavedimų lėšos	8222,54	8334,44

Savivaldybės biudžeto lėšų sąskaitoje yra nebiudžetinės lėšos 315,49, iš jų 242,0 – tiekėjo rugsėjo 29 d. per klaidą pervesta suma, kuri bus grąžinta IV ketv.

Pastaba P07. Įsipareigojimai laikotarpio pabaigoje yra 349741,30 Eur, iš kurių 185433,54 Eur sudaro su darbo santykiais susiję įsipareigojimai už rugsėjo mėn., kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 105839,03 Eur ir 30941,67 Eur tiekėjams mokėtinos sumos.

Veiklos rezultatų ataskaitos pagrindiniai straipsniai, eurai (Pastaba P01; P02):

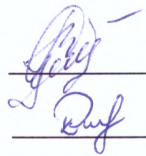
Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	4	5	6
1	PAJAMOS	2007247,90	1759128,76	248019,14
2	SĄNAUDOS	2003299,17	1756124,95	247174,22
3	PERVIRŠIS AR DEFICITAS IŠ VYKDOMOS VEIKLOS	3948,73	3003,81	944,92
4	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATS		-0,10	
5	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		881,83	-881,83
6	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	0	0	0
7	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	3948,73	2121,88	1826,85

Pastaba P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo 248019,14 Eur. Didžiausią įtaką sąnaudų padidėjimui turėjo išaugusios darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Tam įtakos turėjo išaugusi minimali mėnesinė alga, padidėjęs pedagoginių darbuotojų darbo užmokestis ir kitų darbuotojų minimalūs atlyginimo koeficientai.

Mokykloje teisinių ginčų, reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir iki finansinių ataskaitų pasirašymo dienos mokykla neturėjo jokių neapibrėžtųjų įsipareigojimų (įskaitant teisinius ginčus) bei neapibrėžtojo turto, kurie galėtų turėti įtakos mokyklos finansinei būklei ar veiklos rezultatams.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
Laikinai vykdanči direktoriaus funkcijas

Buhalterė



Rita Ginaičiienė

Kristina Radvilienė