

UKMERGĖS UŽUPIO PAGRINDINĖ MOKYKLA

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 METŲ KOVO 31 D. DUOMENIMIS

2021 m. balandžio mėn. 28 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Juridinis statusas

Ukmergės Užupio pagrindinė mokykla yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota juridinių asmenų registre, kodas 190342150. Mokykla yra asignavimų valdytojas, turi herbinį antspaudą, sąskaitas banke. Mokykla turi paramos gavėjo statusą. Mokyklos steigėjas- Ukmergės rajono savivaldybės administracija.

2. 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.

3. Finansiniai metai

Ukmergės Užupio pagrindinės mokyklos finansiniai metai prasideda 2021 m. sausio 1 d. ir baigiasi 2021 m. gruodžio 31 d.

4. Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus

Mokykla neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

5. Mokyklos veikla

Pagrindinė veikla – priešmokyklinis ugdymas, pagrindinis mokymas. Mokymo forma- dienišė, priešmokyklinio ugdymo, savarankiško mokymosi, mokymo namuose. Nuo 2020 rugsėjo 1 d. Pabaisko pagrindinė mokykla prijungta prie Ukmergės Užupio pagrindinės mokyklos ir vadinasi Ukmergės Užupio pagrindinės mokyklos Pabaisko parindinio ugdymo skyrius. 2020/2021 mokslo metais mokosi 478 moksleiviai, iš jų 37 dviejose priešmokyklinio ugdymo grupėse, 9- jungtinėje ikimokyklinio/priešmokyklinio ugdymo grupėje Pabaisko skyriuje. Yra 24 klasių komplektai, iš jų yra 6 Pabaisko pagrindinio ugdymo skyriuje, 2 produktyvaus mokymo klasių komplektai. Svarbios sąlygos ar aplinkybės, kurios paveiktų tolesnę mokyklos veiklą-mokinių skaičiaus pokytis.

6. Darbuotojų skaičius

Mokykloje 2021 metų kovo 31 d. dirbo 91 darbuotojas.

7. Finansavimo šaltiniai

Mokykla finansuojama iš savivaldybės, valstybės biudžeto lėšų, Europos sąjungos (finansinės paramos) ir iš kitų šaltinių.

8. Paslaugų teikimo pajamos

Ukmergės Užupio pagrindinės mokyklos paslaugų teikimo pajamas sudaro pajamos už nuomą ir už suteiktas paslaugas (pailgintos dienos ir priešmokyklinės grupės).

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika paskelbta prie 2020 metų metinio balanso.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Informacija apie nematerialųjį turą

Nematerialaus turto, naudojamas mokyklos veikloje likutinė vertė 18,18 Eur. Pradinė jo vertė – 19949,63 Eur. Įstaigoje nėra išankstinių apmokėjimų už nematerialųjį ilgalaikį turą.

Informacija apie materialųjį turą

Pastaba Nr. 1 Ilgalaikis materialusis turtas. Mokykloje ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT) apskaitomas pagal grupes. Minimalią vertę, nuo kurios turtas pripažįstamas ilgalaikiu materialiuoju turtu nustato vyriausybė. Šiuo metu tai yra 500,00 ir daugiau eurų.

Balanse ilgalaikis materialusis turtas atvaizduojamas likutine verte.

Per ataskaitinį laikotarpį IMT pradinė vertė padidėjo 28355,20 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo priskaityta 17759,65 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma.

Pilnai nusidėvėjusio, bet dar naudojamo turto vertė- 484265,82 Eur

Informacija apie trumpalaikį turą

Pastaba Nr. 2. Atsargos Įstaigoje apskaitomą atsargų sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2802,66 Eur: tame tarpe medžiagos ir žaliavos – 331,50 Eur, kuras ir malkos- 2471,16 Eur.

Pastaba Nr. 3. Išankstiniai apmokėjimai-1582,14 Eur

Informacija apie gautinas sumas

Pastaba Nr. 4 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes -826,74 Eur. VŠĮ „Bruneros“ priskaitytas nuomos mokestis- 109,06 Eur ir tėvų mokestis už pailgintos dienos ir priešmokyklinę grupę- 717,68 Eur.

Pastaba Nr. 5. Sukauptos gautinos sumos – 153650,35 Eur. Tai sudaro sukaupti atostoginiai- 47321,32 Eur ir kreditorinis išiskolinimas be atsargų ir turto- 106329,03 Eur

Pastaba Nr. 6. Kitos gautinos sumos- 1582,53 Eur. Tai į savivaldybės biudžetą pervestos įstaigos gaunamos pajamos- 471,72 Eur, ir priskaityti komunaliniai mokesčiai 1110,81 Eur.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Pastaba Nr. 7. Ukmergės Užupio pagrindinė mokykla pinigus laiko atsiskaitomosiose sąskaitose esančiose AB DNB banke ir AB Šiaulių banke. Pinigų banke yra 62627,13 Eur, tai 13078,23 Eur - pavedimų lėšos, 1271,38 Eur- įstaigos gautos pajamos turto nuomą ir suteiktas paslaugas ir 48277,52 Eur- ES projektų lėšos.

Informacija apie finansavimo sumas

Pastaba Nr. 8. Mokykla finansuojama iš ES, valstybės, savivaldybės biudžetų ir kitų šaltinių.

Informacija apie įsipareigojimus

Pastaba Nr. 9. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įsipareigojimai tiekėjams – 20456,70 Eur :

Eil. Nr.	Įstaiga ar įmonė, kuriai mokykla skolinga	Suma, Eur.	Pastabos
1.	UAB „Ukmergės šiluma“	5402,14	SB lėšos
2.	UAB „ESO“	938,65	SB lėšos
3.	UAB B.Benaitienės įm „Mubas“	34,70	SB lėšos
4.	UAB „Bruneros“	498,12	Įstaigos pajamos
5.	UAB „Bruneros“	8629,22	VB lėšos
6.	UAB „Bruneros“	2111,07	SB lėšos
7.	UAB „ Bemija“	400,19	SB lėšos
8.	Telia Lietuva, AB	44,38	SB lėšos
9.	Savivaldybės administracija (vietinė rinkliava)	1308,87	SB lėšos
10.	UAB „Kesko senukai Lithuania“	21,36	SB lėšos
11.	UAB „Officeday“	35,97	SB lėšos

12.	UAB „North Solutions“	341,46	SB lėšos
13.	UAB „Libeta ir KO“	30,98	SB lėšos
14.	UAB „Bikuvos prekyba“	28,41	SB lėšos
15.	UAB „Digitera“	31,18	SB lėšos
16.	UAB „Vedliai“	600,00	VB lėšos
	Iš viso:	20456,70	

Pastaba Nr. 10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Eil. Nr.	Su darbo užmokesčiu susiję įsiskolinimai	Suma, Eur.	Pastabos
1.	Darbo užmokestis	50709,16	
2.	Socialinio draudimo įmokos 1,45, 20,95, 22,75, 22,50 % (06 mėn)	20882,10	
3.	Gyventojų pajamų mokestis	15195,73	
	Iš viso:	86786,99	

Sukauptos mokėtinos sumos

Pastaba Nr. 11. Sukauptos mokėtinos sumos- 47321,32 Eur, tai sukaupti atostoginiai 46644,96 Eur, ir darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo sukauptų atostoginių – 676,36 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pastaba Nr.12. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos- 295633,71 Eur, tai sudaro: darbo užmokesčio sąnaudos- 290195,13 Eur, ligų pašalpų sąnaudos- 594,22 Eur, socialinio draudimo sąnaudos- 4844,36 Eur.

Pastaba Nr.13. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos- 25102,10 Eur, tai sudaro: šildymo sąnaudos- 22366,07 Eur, elektros energijos sąnaudos- 1971,78 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos- 156,66 Eur, rinkliava už atliekų tvarkymą- 436,29 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos- 171,30 Eur.

Komunalinių paslaugų sąnaudos padidėjo lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu dėl to, kad praėjusiais metais kovo mėnesį buvo karantinas, darbas vyko nuotoliniu būdu, todėl šildymas buvo atjungtas o elektra ir vanduo buvo naudojama minimaliai.

Transporto paslaugų sąnaudos padidėja lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu dėl to, kad mokykla įsigijo du mokyklinius autobusus.

Socialinių išmokų sąnaudos padidėjo lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu dėl to, kad prijungus Pabaisko pagrindinę mokyklą, padidėjo socialinę paramą gaunančių moksleivių skaičius. Be to, karantino metu moksleiviai gauna sausą davinį už kiekvieną dieną.

Teisinių ginčų, reikšmingų įvykių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčio nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Direktorė

Buhalterė



Regina Razmienė

Nijolė Lučinskienė