

# UKMERGĖS UŽUPIO PAGRINDINĖ MOKYKLA

## FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 METŲ RUGSĖJO 30 D. DUOMENIMIS  
2020 m. lapkričio mėn. 16 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 2020 m. sausio 1 d. ir baigiasi 2020 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 2020 metų rugsėjo 30 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 2019 metų metinio balanso.

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

#### Finansinės būklės ataskaita

##### Informacija apie nematerialųjį turtą

Nematerialaus turto, naudojamas mokyklos veikloje likutinė vertė 40,86 Eur. Pradinė jo vertė – 19949,63 Eur. Pradinė vertė padidėjo lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu 14397,13 Eur, nes į Užupio pagrindinės mokyklos balansą perduotas Pabaisko pagrindinės mokyklos turtas. Įstaigoje nėra išankstinių apmokėjimų už nematerialųjį ilgalaikį turtą.

##### Informacija apie materialųjį turtą

**Pastaba Nr. 1 Ilgalaikis materialus 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 mokykla IMT pradinė vertė padidėjo 677014,99 Eur, nes į Užupio pagrindinės mokyklos balansą perduotas Pabaisko pagrindinės mokyklos turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo priskaityta 37013,32 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma. Pilnai nusidėvėjusio, bet dar naudojamo turto vertė- 496292,83 Eur

##### Informacija apie trumpalaikį turtą

**Pastaba Nr. 2. Atsargos** Įstaigoje apskaitomą atsargų sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 6829,09 Eur: tame tarpe medžiagos ir žaliavos – 3620,11 Eur, kuras ir malkos- 3208,98 Eur.

**Pastaba Nr. 3.** Išankstiniai apmokėjimai-165,08 Eur

##### Informacija apie gautinas sumas

**Pastaba Nr. 4** Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes -1522,78 Eur. VŠĮ „Bruneros“ priskaitytas nuomos mokestis- 590,10 Eur ir tėvų mokestis už pailgintos dienos ir priešmokyklinę grupę- 932,68 Eur.

**Pastaba Nr. 5.** Sukauptos gautinos sumos – 105902,83 Eur. Tai sudaro sukaupti atostoginiai- 9187,46 Eur ir kreditorinis įsiskolinimas be atsargų ir turto- 96715,37 Eur

**Pastaba Nr. 6.** Kitos gautinos sumos- 1250,03 Eur. Tai į savivaldybės biudžetą pervestos įstaigos gaunamos pajamos- 259,11 Eur, išmokėtas darbo užmokestis-36,68 Eur ir priskaityti komunaliniai mokesčiai 954,24 Eur VŠĮ „Bruneros“

##### 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 64136,55 Eur, tai 7156,56 Eur - pavedimų lėšos, 2836,59 Eur- įstaigos gautos pajamos turto nuomą ir suteiktas paslaugas ir 54143,40 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 – 12459,00 Eur :

Eil. Nr.	Įstaiga ar įmonė, kuriai mokykla skolinga	Suma, Eur.	Pastabos
1.	UAB „Ukmergės šiluma“	146,52	SB lėšos
2.	UAB „ESO“	1114,98	SB lėšos
3.	UAB „Ukmergės vandenys“	368,04	SB lėšos
4.	UAB „Bruneros“	596,88	Įstaigos gaunamos pajamos
5.	UAB „Bruneros“	5789,30	VB lėšos
6.	UAB „Bruneros“	3190,55	SB lėšos

7.	UAB „Bemija“	729,14	SB lėšos
8.	Telia Lietuva, AB	89,14	SB lėšos
9.	Savivaldybės administracija (vietinė rinkliava)	244,89	SB lėšos
10.	UAB „Kesko senukai Lithuania“	32,77	SB lėšos
11.	UAB „Officeday“	24,20	SB lėšos
12.	UAB „Inovatyvus verslas“	36,30	SB lėšos
13.	UAB „Ukmergės autobusų parkas“	80,00	VB lėšos
14.	UAB „Bikuvos prekyba“	16,29	SB lėšos
	Iš viso:	12459,00	

**Pastaba Nr. 10.** Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Eil. Nr.	Su darbo užmokesčiu susiję išiskolinimai	Suma, Eur.	Pastabos
1.	Darbo užmokestis	50069,36	
2.	Socialinio draudimo įmokos 1,45, 20,95, 22,75, 22,50 % (06 mėn )	21318,65	
3.	Gyventojų pajamų mokestis	15322,47	
	Iš viso:	86710,48	

**Sukauptos mokėtinos sumos**

**Pastaba Nr. 11.** Sukauptos mokėtinos sumos- 9187,46 Eur, tai sukaupti atostoginiai 9056,14 Eur, ir darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo sukauptų atostoginių – 131,32 Eur.

### Veiklos rezultatų ataskaita

**Pagrindinės veiklos sąnaudos**

**Pastaba Nr.12.** Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos- 616998,72 Eur, tai sudaro: darbo užmokesčio sąnaudos- 605737,90 Eur, ligų pašalpų sąnaudos- 1313,34 Eur, socialinio draudimo sąnaudos- 9947,48 Eur.

**Pastaba Nr.13.** Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos- 19491,88 Eur, tai sudaro: šildymo sąnaudos- 13101,30 Eur, elektros energijos sąnaudos- 3981,23 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos- 1209,62 Eur, rinkliava už atliekų tvarkymą- 489,78 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos- 709,95 Eur.

Transporto paslaugų sąnaudos padidėja lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu dėl to, kad mokykla nuo 2020 m rugsėjo 1d. įsigijo du mokyklinius autobusus.

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*

Regina Razmienė

Nijolė Lučinskienė