

# UKMERGĖS UŽUPIO PAGRINDINĖ MOKYKLA

## FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 METŲ BIRŽELIO 30 D. DUOMENIMIS  
2020 m. rugpjūčio mėn. 03 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 – Pagrindinis mokymas. Mokymo forma- dienišė, priešmokyklinio ugdymo, savarankiško mokymosi, mokymo namuose. 2019/2020 mokslo metais mokosi 425 moksleiviai, iš jų 26 dviejose priešmokyklinio ugdymo grupėse, Yra 18 klasių komplektų, iš jų yra 2 produktyvaus mokymo klasių komplektai. Svarbios sąlygos ar aplinkybės, kurios paveiktų tolesnę mokyklos veiklą-mokinių skaičiaus pokytis.

#### 6. Darbuotojų skaičius

Mokykloje 2020 metų birželio 30 d. dirbo 61 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 28,30 Eur. Pradinė jo vertė – 5552,50 Eur. Įstaigoje nėra išankstinių apmokėjimų už nematerialųjį ilgalaikį turtą.

### **Informacija apie materialųjį turtą**

**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 mokykla IMT nepirko.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo priskaityta 23845,62 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma.

Pilnai nusidėvėjusio, bet dar naudojamo turto vertė- 294969,50 Eur

### **Informacija apie trumpalaikį turtą**

**Pastaba Nr. 2. Atsargos** Įstaigoje apskaitomą atsargų sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 3803,37 Eur: tame tarpe medžiagos ir žaliavos – 3756,14 Eur, kuras- 47,23 Eur.

**Pastaba Nr. 3.** Išankstiniai apmokėjimai-900,29 Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos už komunalinių atliekų tvarkymą- 489,78 Eur ir išankstiniai mokėjimai – 410,51 Eur .

### **Informacija apie gautinas sumas**

**Pastaba Nr. 4** Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes -1044,61 Eur. VŠĮ „Bruneros“ priskaitytas nuomos mokestis- 672,92 Eur ir tėvų mokestis už pailgintos dienos ir priešmokyklinę grupę- 371,69 Eur.

**Pastaba Nr. 5.** Sukauptos gautinos sumos – 36371,15 Eur. Tai sudaro sukaupti atostoginiai- 32028,67 Eur ir kreditorinis įsiskolinimas be atsargų ir turto- 4342,48 Eur

**Pastaba Nr. 6.** Kitos gautinos sumos- 1576,64 Eur. Tai į savivaldybės biudžetą pervestos įstaigos gaunamos pajamos- 826,76 Eur, išmokėtas darbo užmokestis-40,53 Eur ir priskaityti komunaliniai mokesčiai 709,35 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 66806,04 Eur, tai 10434,73 Eur - pavedimų lėšos, 1481,91 Eur- įstaigos gautos pajamos turto nuomą ir suteiktas paslaugas ir 54889,40 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.** Mokykla ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi įsipareigojimų tiekėjams – 4420,53 Eur :

Eil. Nr.	Įstaiga ar įmonė, kuriai mokykla skolinga	Suma, Eur.	Pastabos
1.	UAB „Ukmergės šiluma“	145,66	SB lėšos
2.	UAB „ESO“	340,12	SB lėšos
3.	UAB „Ukmergės vandenys“	75,50	SB lėšos
4.	UAB „Sotega“	354,35	Įst.gaunamos pajamos
5.	UAB „Sotega“	2898,67	SB lėšos
6.	UAB „Alauša“	29,04	SB lėšos
7.	Telia Lietuva, AB	77,49	SB lėšos
8.	Savivaldybės administracija (vietinė rinkliava)	244,89	SB lėšos
9.	UAB „Kesko Senukai Lithuania“	41,20	SB lėšos
10.	UAB „Balima“	25,01	SB lėšos

11.	UAB Nacionalinis švietimo centras	72,60	ML lėšos
12.	Vilniaus prekybos, pramonės ir amatų rūmai	116,00	SB lėšos
	Iš viso:	4420,53	

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

Eil. Nr.	Su darbo užmokesčiu susiję įsiskolinimai	Suma, Eur.	Pastabos
1.	Socialinio draudimo įmokos 1,45, 20,95, 22,75, 22,50 % (06 mėn.)	177,93	
	Iš viso:	177,93	

#### Sukauptos mokėtinos sumos

**Pastaba Nr. 11.** Sukauptos mokėtinos sumos- 32028,67 Eur, tai sukaupti atostoginiai 31570,89 Eur, ir darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo sukauptų atostoginių -457,78 Eur.

#### Veiklos rezultatų ataskaita

##### Pagrindinės veiklos sąnaudos

**Pastaba Nr.12.** Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos- 484284,35 Eur, tai sudaro:

darbo užmokesčio sąnaudos- 475745,61 Eur,  
ligų pašalpų sąnaudos- 929,82 Eur,  
socialinio draudimo sąnaudos- 7608,92 Eur.

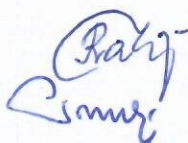
**Pastaba Nr.13.** Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos- 17029,07 Eur, tai sudaro:

šildymo sąnaudos- 12883,59 Eur,  
elektros energijos sąnaudos- 2713,70 Eur,  
vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos- 476,17 Eur,  
rinkliava už atliekų tvarkymą- 489,78 Eur,  
ryšių paslaugų sąnaudos- 465,83 Eur.

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