

Ukmergės Užupio pagrindinė mokykla

Įmonės kodas 190342150 Adresas Linų g. 4, Ukmergė

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 METŲ RUGSĖJO 30 D. DUOMENIMIS

2017 m. spalio mėn. 30 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 2017 m. sausio 1 d. ir baigiasi 2017 m. gruodžio 31 d.

4. Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus

Mokykla neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

5. Mokyklos veikla

Ukmergės Užupio pagrindinės mokyklos pagrindinė veikla – Pagrindinis mokymas. Mokymo forma- dieninė, savarankiško mokymosi, mokymo namuose. 2017/2018 mokslo metais mokosi 378 moksleiviai, 18 klasių komplektų. Iš jų yra 2 produktyvaus mokymo klasės Svarbios sąlygos ar aplinkybės, kurios paveiktų tolesnę mokyklos veiklą-mokinių skaičiaus pokytis.

6. Darbuotojų skaičius

Mokykloje 2017 metų rugsėjo 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 grupė).

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika paskelbta prie 2016 metų metinio balanso.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Informacija apie nematerialųjį turą

Mokyklos nematerialiame turte apskaitoma finansų valdymo ir buhalterinės apskaitos programa, investicinio ir techninio projekto dokumentacija, mokymo programos. Nematerialusis turtas naudojamas mokyklos veikloje yra pilnai nusidėvėjęs. Pradinė jo vertė - 5382,50 Eur. Įstaigoje nėra išankstinių apmokėjimų už nematerialųjį ilgalaikį turą.

Informacija apie materialųjį turą

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 nepirko.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo priskaityta 35349,34 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma.

Pilnai nusidėvėjusio, bet dar naudojamo turto vertė- 263035,70 Eur

Informacija apie trumpalaikį turą

Pastaba Nr. 2. Atsargos Įstaigoje apskaitomą atsargų sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 616,58 Eur: tamie tarpe medžiagos ir žaliavos – 584,53 Eur, kuras- 32,05 Eur.

Pastaba Nr. 3. Informacija apie išankstinius apmokėjimus. Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos už komunalinių atliekų tvarkymą- 287,19 Eur ir išankstiniai mokėjimai už vadovėlius- 428,92 Eur .

Informacija apie gautinas sumas

Pastaba Nr. 4 . Gautinos sumos už turto nuomą – 230,85 Eur. iš UAB „Sotega“ ir 266,03 Eur- mokesčiai už pailgintos dienos grupę.

Pastaba Nr. 5. Sukauptos gautinos sumos – 14689,35 Eur. Tai sudaro sukaupti atostoginiai- 9580,42 Eur ir kreditorinis įsiskolinimas be atsargų ir turto- 5108,93 Eur

Pastaba Nr. 6. Kitos gautinos sumos- 3066,52 Eur. Tai UAB „Sotega“ priskaityti komunaliniai mokesčiai- 617,96 Eur ir į strateginio planavimo ir finansų skyrių pervestos, bet nesušgražintos įstaigos gaunamos pajamos -2448,56 Eur..

Informacija apie pinigų ekvivalentus

Pastaba Nr. 7. Ukmergės Užupio pagrindinė mokykla pinigus laiko atsiskaitomosiose sąskaitose esančiose AB DNB banke ir AB Šiaulių banke. Pinigų banke yra 16977,51 Eur, tai 12207,99 Eur - pavedimų lėšos, 783,62 Eur- įstaigos gautos pajamos turto nuomą ir suteiktas paslaugas ir 3985,90 Eur ES projekto „Erasmus+“ lėšos.

Informacija apie finansavimo sumas

Pastaba Nr. 8. Mokykla finansuojama iš ES, valstybės, savivaldybės biudžetų ir kitų šaltinių. Ataskaitinio laikotarpio finansavimo sumų pokyčiai atvaizduoti 4 priede.

Informacija apie įsipareigojimus

Pastaba Nr. 9. Mokykla ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi įsipareigojimų tiekėjams – 5690,14 Eur :

UAB Ukmergės šiluma – 139,40 Eur,

AB ESO – 736,51 Eur,

UAB Telia Lietuva – 77,49 Eur,
UAB Alauša – 120,12 Eur (kuras) ,
UAB „Optima 13 auto“ -634,31 Eur,
UAB „Baltukmė“ – 421,06 Eur,
Įmonė „MUBAS“ – 40,03 Eur,
UAB „NEVDA“- 96,80 Eur,
UAB „Ukmergės paslauga“ – 140,36 Eur,
Ukmergės savivaldybės administracija 574,38 Eur,
UAB „AASE“- 484,00 Eur,
V.Sutkauskienė – 86,88 Eur,
UAB „Sotega“ – 2119,78 Eur.
Socialinio draudimo įmokos -19,01 Eur,
Gyventojų pajamų mokestis- 0,01 Eur.
Visi įsiskolinimai susidarė per rugpjūčio- rugsėjo mėnesius.

Sukauptos mokėtinos sumos

Pastaba Nr. 11. Sukauptos mokėtinos sumos- 9580,42 Eur, tai sukaupti atostoginiai 7342,42 Eur, ir darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo sukauptų atostoginių -2238,00 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pastaba Nr.12. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos- 388650,46 Eur, tai sudaro:

darbo užmokesčio sąnaudos- 296060,92 Eur,
ligų pašalpų sąnaudos- 1430,70 Eur,
socialinio draudimo sąnaudos- 91158,84 Eur.

Pastaba Nr.13. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos- 36025,80 Eur, tai sudaro:

šildymo sąnaudos- 30146,32 Eur,
elektros energijos sąnaudos- 4159,07 Eur,
vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos- 975,31 Eur,
ryšių paslaugų sąnaudos- 745,10 Eur.

Pastaba Nr.14. Komandiruočių sąnaudos. Sąnaudos didesnės, nei praėjusių ataskaitinių laikotarpių, nes priskaityta ES projekto „Erasmus+“ komandiruočių išlaidos.

Pastaba Nr.15. Finansavimo sąnaudos. Priskaityta subsidijos patiekalų gamybai. Šios sąnaudos praėjusiame ataskaitiniame laikotarpyje buvo pradėtos skaičiuoti tik nuo rugsėjo mėnesio..

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