

Ukmergės Užupio pagrindinė mokykla

Įmonės kodas 190342150 Adresas Linų g. 4, Ukmergė

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015 METŲ RUGSĖJO 30 D. DUOMENIMIS

2015 m. spalio mėn. 19 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 2015 m. sausio 1 d. ir baigiasi 2015 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. 2015/2016 mokslo metais mokosi 383 moksleiviai, 18 klasių komplektų. Iš jų yra 1 jaunimo klasių komplektas, 1 produktyvaus mokymo klasė Svarbios sąlygos ar aplinkybės, kurios paveiktų tolesnę mokyklos veiklą-mokinių skaičiaus pokytis.

6. Darbuotojų skaičius

Mokykloje 2015 metų rugsėjo 30 d. dirbo 69 darbuotojai.

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.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika paskelbta prie 2014 metų metinio balanso.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Informacija apie nematerialųjį turą

1.1. Mokyklos nematerialiame turte apskaitoma finansų valdymo ir buhalterinės apskaitos programa, investicinio ir techninio projekto dokumentacija, mokymo programos. Nematerialusis turtas yra pilnai nusidėvėjęs.

1.2. Įstaigoje nėra išankstinių apmokėjimų už nematerialųjį ilgalaikį turą.

2. Pastaba Nr. 1. Informacija apie materialųjį turą

2.1. Mokykloje ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT) apskaitomas pagal grupes.

2.2. Minimalią vertę, nuo kurios turtas pripažįstamas ilgalaikiu materialiuoju turtu nustato vyriausybė. Šiuo metu tai yra 500,00 ir daugiau eurų.

2.3. Balanse ilgalaikis materialusis turtas atvaizduojamas likutine verte.

2.4. Per ataskaitinį laikotarpį mokykla IMT nepirko, tik pagal Ukmergės savivaldybės administracijos statybos ir ilgalaikio turto kūrimo darbų išlaidų perdavimo aktą 2015-09-25 Nr (7.49)A2-31 esamo IMT turto vertė padidėjo 284406,50 Eur (Finansavimo šaltinis -valstybės biudžeto lėšos).

2.5. Per ataskaitinį laikotarpį buvo priskaityta 33773,34 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma.

Informacija apie finansinį turą

Mokykla ilgalaikio finansinio turto neturi.

3. Informacija apie biologinį turą

3.1. Biologinio turto nėra.

4. Informacija apie trumpalaikį turą

Pastaba Nr. 2. Atsargos Įstaigoje apskaitomą atsargų sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 506,38 Eur: tame tarpe medžiagos ir žaliavos – 492,39 Eur, kuras- 13,99 Eur , ūkinis inventorių – 0,00 Eur.

Pastaba Nr. 3. Informacija apie išankstinius apmokėjimus. Išankstinių apmokėjimų nėra.

5. Informacija apie gautinas sumas

Pastaba Nr.4 . Gautinos sumos už turto nuomą -240,06 Eur. iš VšĮ Kretingos maistas

Pastaba Nr .5. Sukauptos gautinos sumos -42012,5 Eur. Tai sudaro sukaupti atostoginiai ir kreditorinis įsiskolinimas be atsargų ir turto (sukaupti atostoginiai -2145,85 Eur ir kreditorinis įsiskolinimas – 39866,65 Eur).

Pastaba Nr. 6. Kitos gautinos sumos- 541,28 Eur, tai debitorinis įsiskolinimas Vš.Įst. Kretingos maistas už komunalinius mokesčius.

6. Informacija apie trumpalaikes investicijas

Įstaiga trumpalaikių investicijų neturi.

7. 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 16345,26 Eur, tai 13761,53 Eur - pavedimų lėšos ir 2583,73 Eur.- spec. programų lėšos.

8. 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.

9. Informacija apie įsipareigojimus

Pastaba Nr. 9. Mokykla ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi įsipareigojimų tiekėjams – 3899,26 Eur :

už šildymą UAB Ukmergės šiluma - 169,23 Eur,

už elektrą AB Ukmergės Lesto -541,03 Eur,

ilgalaikio turto remontą UAB Konstra -158,13 Eur

už transporto paslaugas (kura) UAB Alauša - 104,53 Eur,

už prekes UAB Senukų prekybos centras- 115,60 Eur,

už kitas paslaugas UAB Nacionalinis švietimo centras – 35,04 Eur,

už komunalinių atliekų tvarkymą (vietinė rinkliava) Ukmergės savivaldybės administracijai-586,23 Eur,

už atlyginimų programos priežiūrą V. Sutkauskienėi - 43,28 Eur,

už kvalifikacijos kėlimą ir komandiruočių išlaidas Ukmergės švietimo centrui- 18,18 Eur,

už moksleivių maitinimą Vš.Įst Kretingos maistas - 2128,01 Eur

Tiekėjams mokėtinos sumos lyginant paskutine praėjusio laikotarpio diena sumažėjo todėl, kad padengėme įsiskolinimą už šildymą.

Pastaba Nr. 10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 36187,52 Eur. Tai neišmokėtas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos už rugsėjo mėnesį. Paskutinę praėjusio laikotarpio dieną šio įsiskolinimo nebuvo, nes atlyginimas už gruodžio mėnesį buvo išmokėtas gruodžio 30 d.

Pastaba Nr. 11. Sukauptos mokėtinos sumos- 2145,85 Eur, tai sukaupti atostoginiai 1638,31 Eur, ir 30,98 proc. nuo sukauptų atostoginių -507,54 Eur.

Buhalterė



Nijolė Lučinskienė