

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015 METŲ BIRŽELIO 30 D. DUOMENIMIS

2015 m. liepos mėn. 17d.

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. 2014/2015 mokslo metais mokosi 385 moksleiviai, 18 klasių komplektų. Iš jų yra 2 jaunimo klasių komplektai. Svarbios sąlygos ar aplinkybės, kurios paveiktų tolesnę mokyklos veiklą-mokinių skaičiaus pokytis.

6. Darbuotojų skaičius

Mokykloje 2015 metų birželio 30 d. dirbo 72 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.

2.5. Per ataskaitinį laikotarpį buvo priskaityta 22649,47 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 668,85 Eur: tame tarpe medžiagos ir žaliavos – 656,77 Eur, kuras- 12,08 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 -307,99 Eur. Tai sudaro: iš VšĮ Kretingos maistas – 148,99 Eur ir iš Bernadetos Matuzevičiūtės už aktų salės nuomą šokių repeticijoms-158,10 Eur.

Pastaba Nr .5. Sukauptos gautinos sumos -26015,85 Eur. Tai sudaro sukaupti atostoginiai ir kreditoriai be atsargų ir turto (sukaupti atostoginiai -1112,60 Eur ir kreditoriai – 24902,25 Eur).

Pastaba Nr. 6. Kitos gautinos sumos- 239,98 Eur, tai debitorinis įsiskolinimas Vš.Įst. Kretingos maistas už patarnavimus -230,98 Eur ir UAB Ukmergės statyba už elektrą - 9,00 Eur.

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 19391,65 Eur, tai 17598,16 Eur - pavedimų lėšos ir 1793,49 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 – 6996,57 Eur. Tiekėjams mokėtinos sumos sumažėjo lyginant paskutine praėjusio laikotarpio diena todėl , kad padengėme įsiskolinimą už šildymą, liko tik įsiskolinimas už balandžio mėnesį. Tai sudaro komunaliniai įsiskolinimai:

už šildymą UAB Ukmergės šiluma - 4302,27 Eur,

už vandenį UAB Ukmergės vandenys -1,06 Eur,

ilgalaikio turto remontą UAB Konstra -158,13 Eur

už transporto paslaugas (kūrą) UAB Alauša - 63,91 Eur,

už spaudinius UAB Alma litera sprendimai - 386,68 Eur,

už prekes UAB Digitera- 508,45 Eur,

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

už kitas paslaugas UAB Lindstrom -10,21 Eur,

už kitas paslaugas UAB Digitera -14,50 Eur,

už kvalifikacijos kėlimą ir komandiruočių išlaidas Ukmergės švietimo centrui- 66,32 Eur,

už kvalifikacijos kėlimą Panevėžio rajono švietimo centrui - 1450,00 Eur

Pastaba Nr. 10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 18965,72 Eur. Tai socialinio draudimo įmokos už einamąjį mėnesį..

Pastaba Nr. 11. Sukauptos mokėtinos sumos- 1112,60 Eur, tai sukaupti atostoginiai 849,44 Eur, ir 30,98 proc. nuo sukaupėtų atostoginių -263,16 Eur. Sukauptos mokėtinos sumos sumažėjo lyginant su paskutine praėjusio laikotarpio diena dėl to, kad buvo išmokėti atostoginiai darbuotojams.

Bibliotekininkė l. e. direktorės pareigas

Danutė Misiūnienė

Buhalterė

Nijolė Lučinskienė