

UKMERGĖS UŽUPIO PAGRINDINĖ MOKYKLA

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 METŲ KOVO 31 D. DUOMENIMIS

2022 m. balandžio mėn. 15 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 2022 m. sausio 1 d. ir baigiasi 2022 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. 2021/2022 mokslo metais mokosi 470 moksleiviai, iš jų 40 dviejose priešmokyklinio ugdymo grupėse, 9 - jungtinėje ikimokyklinio/priešmokyklinio ugdymo grupėje Pabaisko skyriuje. Yra 26 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 2022 metų kovo 31 d. dirbo 90 darbuotojų.

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 2021 metų metinio balanso.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Informacija apie nematerialųjį turtą

Nematerialaus turto, naudojamas mokyklos veikloje likutinė vertė 300,00 Eur. Pradinė jo vertė – 20429,63 Eur. 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 pirktas ilgalaikio materialaus turto už 2629,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto nenurašyta.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo priskaityta 22900,42 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma.

Pilnai nusidėvėjusio, bet dar naudojamo turto vertė- 443602,39 Eur

Informacija apie trumpalaikį turtą

Pastaba Nr. 2. Atsargos Įstaigoje apskaitomą atsargų sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 3504,32 Eur: tame tarpe medžiagos ir žaliavos – 1687,20 Eur, kuras ir malkos- 1817,12 Eur.

Pastaba Nr. 3. Išankstiniai apmokėjimai-1458,40 Eur Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos.

Informacija apie gautinas sumas

Pastaba Nr. 4 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes -1453,46 Eur. VŠĮ „Bruneros“ priskaitytas nuomos mokestis- 109,06 Eur ir tėvų mokestis už pailgintos dienos ir priešmokyklinę grupę- 1344,40 Eur.

Pastaba Nr. 5. Sukauptos gautinos sumos – 201327,53 Eur. Tai sudaro sukaupti atostoginiai- 55345,47 Eur, atidėjiniai 26075,01 Eur ir kreditorinis išskolinimas be atsargų ir turto- 119907,05 Eur

Pastaba Nr. 6. Kitos gautinos sumos- 1460,69 Eur. Tai į savivaldybės biudžetą pervestos įstaigos gaunamos pajamos- 4,93 Eur, priskaityti komunaliniai mokesčiai 1455,76 Eur

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Pastaba Nr. 7. Ukmergės Užupio pagrindinė mokykla pinigų laiko atsiskaitomosiose sąskaitose esančiose AB DNB banke ir AB Šiaulių banke. Pinigų banke yra 47879,91 Eur, tai 12265,03 Eur - pavedimų lėšos, 1893,97 Eur- įstaigos gautos pajamos turto nuomą ir suteiktas paslaugas ir 33720,91 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 – 23349,79 Eur :

Eil. Nr.	Įstaiga ar įmonė, kuriai mokykla skolinga	Suma, Eur.	Pastabos
1.	UAB „Ukmergės šiluma“	9227,66	SB lėšos
2.	AB „ESO“	497,00	SB lėšos
3.	UAB „Ignitis“	2045,81	SB lėšos
4.	UAB „Bruneros“	693,10	Įstaigos pajamos

5.	UAB „Bruneros“	4754,61	VB lėšos
6.	UAB „Bruneros“	2061,89	SB lėšos
7.	UAB „Bemija“	2063,33	SB lėšos
8.	UAB Autobusų parkas	100,00	VB lėšos
9.	UAB „Lanžeronas“	368,00	SB lėšos
10.	Telia Lietuva, AB	44,14	SB lėšos
11.	Savivaldybės administracija (vietinė rinkliava)	1041,75	SB lėšos
12.	Ukmergės švietimo pagalbos tarnyba	5,40	VB lėšos
13.	UAB Kesko Senukai Lithuania	38,61	SB lėšos
14.	UAB „Bikuvos Prekyba“	156,60	SB lėšos
15.	UAB Digitera	143,09	SB lėšos
16.	UAB „Utenos deratizacija“	48,00	SB lėšos
17.	IT Plasta	60,80	VB lėšos
	Iš viso:	23349,79	

Pastaba Nr. 10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Eil. Nr.	Su darbo užmokesčiu susiję įsiskolinimai	Suma, Eur.	Pastabos
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	58982,53	
2.	Gyventojų pajamų mokestis	17144,80	
3.	Profesijos sąjungos nario mokestis	4,28	
4.	Socialinio draudimo įmokos 1,45, 20,95 %	23490,66	
	Iš viso:	99622,27	

Sukauptos mokėtinos sumos

Pastaba Nr. 11. Sukauptos mokėtinos sumos- 55345,47 Eur, tai sukaupti atostoginiai 54554,42 Eur, ir darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo sukauptų atostoginių – 791,05 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pastaba Nr.12. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu padidėjo, nes per šį laikotarpį didėjo darbuotojų atlyginimai. Sąnaudos yra 326472,03 Eur, tai sudaro:

darbo užmokesčio sąnaudos- 318611,16 Eur,

ligų pašalpų sąnaudos- 3067,38 Eur,

socialinio draudimo sąnaudos- 4793,49 Eur.

Pastaba Nr.13. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos- 46036,98 Eur, tai sudaro:

šildymo sąnaudos- 39878,43 Eur,

elektros energijos sąnaudos- 4949,65 Eur,

vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos- 684,23 Eur,

rinkliava už atliekų tvarkymą- 347,25 Eur,

ryšių paslaugų sąnaudos- 177,42 Eur.

Komunalinių paslaugų sąnaudos padidėjo lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu dėl to, kad žymiai padidėjo šildymo paslaugų ir elektros kainos.

Transporto paslaugų sąnaudos padidėjo lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu dėl to, kad pernai tuo pačiu metu buvo karantinas, mokykliniai autobusai nevežiojo moksleivių. Taip pat padidėjo kuro kaina..

Teisinių ginčų, reikšmingų įvykių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčio nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Direktorė



Regina Razmienė

Buhalterė

Nijolė Lučinskienė
