

# UKMERGĖS UŽUPIO PAGRINDINĖ MOKYKLA

## FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 METŲ RUGSĖJO 30 D. DUOMENIMIS  
2021 m. lapkričio 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 2021 m. sausio 1 d. ir baigiasi 2021 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- dieniinė, 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 2021 metų rugsėjo 30 d. dirbo 89 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 ir už suteiktas paslaugas (pailegintos dienos ir priešmokyklinės grupės).

### II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika paskelbta prie 2020 metų metinio balanso.

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

#### Finansinės būklės ataskaita

##### Informacija apie nematerialųjį turtą

Nematerialaus turto, naudojamas mokyklos veikloje likutinė vertė 480,00 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 gauta IMT už 8257,90 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta IMT už 28522,70 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo priskaityta 60349,52 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma.

Pilnai nusidėvėjusio, bet dar naudojamo turto vertė- 455743,12 Eur

##### Informacija apie trumpalaikį turtą

**Pastaba Nr. 2. Atsargos** Įstaigoje apskaitomą atsargų sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 4613,52 Eur: tame tarpe medžiagos ir žaliavos – 400,87 Eur, kuras ir malkos- 4212,65 Eur.

**Pastaba Nr. 3.** Išankstiniai apmokėjimai-1306,76 Eur Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos.

##### Informacija apie gautinas sumas

**Pastaba Nr. 4** Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes -1301,50 Eur. Vši „ Bruneros“ priskaitytas nuomos mokestis- 109,06 Eur ir tėvų mokestis už pailgintos dienos ir priešmokyklinę grupę- 1192,44 Eur.

**Pastaba Nr. 5.** Sukaptos gautinos sumos – 147559,56 Eur. Tai sudaro sukaupti atostoginiai- 47321,32 Eur ir kreditorinis išiskolinimas be atsargų ir turto- 100238,24 Eur

**Pastaba Nr. 6.** Kitos gautinos sumos- 1579,40 Eur. Tai į savivaldybės biudžetą pervestos įstaigos gaunamos pajamos- 742,95 Eur, priskaityti komunaliniai mokesčiai 651,82 Eur., gautinos sumos -184,63 Eur.

##### 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 45653,68 Eur, tai 11331,74 Eur - pavedimų lėšos, 684,92 Eur- įstaigos gautos pajamos turto nuomą ir suteiktas paslaugas ir 33637,02 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 – 19363,37 Eur :

Eil. Nr.	Įstaiga ar įmonė, kuriai mokykla skolinga	Suma, Eur.	Pastabos
1.	UAB „Ukmergės šiluma“	1559,46	SB lėšos
2.	UAB „ESO“	1860,87	SB lėšos
3.	UAB „Bruneros“	646,83	Įstaigos pajamos

4.	UAB „Bruneros“	6383,31	VB lėšos
5.	UAB „Bruneros“	1845,68	SB lėšos
6.	Linas Chadasevičius (Transporto paslaug.)	60,00	SB lėšos
7.	UAB „Bemija“	1099,93	SB lėšos
8.	UAB Autobusų parkas	100,00	VB lėšos
9.	UAB „Lanžeronas“	75,00	SB lėšos
10.	Visuomenės sveikatos biuras	80,00	14-eur SB, 64-eur VB,
11.	Telia Lietuva, AB	44,14	SB lėšos
12.	Savivaldybės administracija (vietinė rinkliava)	258,21	SB lėšos
13.	B. Benaitienės įm MUBAS	26,21	SB lėšos
14.	Pirminės sveikatos priežiūros centras	32,52	SB lėšos
15.	Lietuvių kalbos institutas	134,00	VB lėšos
16.	UAB“ Edukacinio turinio spendimai“	216,20	VB lėšos
17.	UAB „ Baltos lankos“	322,50	VB lėšos
18.	UAB Kesko Senukai Lithuania	9,80	SB lėšos
19.	UAB „Bikuvos Prekyba“	9,91	SB lėšos
20.	UAB Digitera	15,80	SB lėšos
21.	UAB „Apiproduktai“	48,00	VB lėšos
22.	UAB „Utenos deratizacija“	35,00	SB lėšos
23.	IT Plasta	4500,00	VB lėšos
	Iš viso:	19363,37	

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

Eil. Nr.	Su darbo užmokesčiu susiję įsiskolinimai	Suma, Eur.	Pastabos
1.	Darbo užmokestis	51941,63	
2.	Gyventojų pajamų mokestis	15442,93	
3.	Profesionalų nario mokestis	3,68	
4.	Socialinio draudimo įmokos 1,45, 20,95 % (06 mėn )	21093,04	
	Iš viso:	88481,28	

**Sukauptos mokėtinos sumos**

**Pastaba Nr. 11.** Sukauptos mokėtinos sumos- 47321,32 Eur, tai sukaupti atostoginiai 46644,96 Eur, ir darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo sukauptų atostoginių – 676,36 Eur.

**Veiklos rezultatų ataskaita**

**Pagrindinės veiklos sąnaudos**

**Pastaba Nr.12.** Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu padidėjo, nes nuo 2020 rugsėjo pirmos dienos prijungta Pabaisko pagrindinė mokykla, be to padidėjo darbo užmokestis. Sąnaudos yra 883955,91 Eur, tai sudaro:

darbo užmokesčio sąnaudos- 867466,74 Eur,  
ligų pašalpų sąnaudos- 2174,23 Eur,  
socialinio draudimo sąnaudos- 14314,94 Eur.

**Pastaba Nr.13.** Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos- 37815,62 Eur, tai sudaro:  
šildymo sąnaudos- 29821,33 Eur,  
elektros energijos sąnaudos- 5461,06 Eur,  
vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos- 966,13 Eur,  
rinkliava už atliekų tvarkymą- 1130,79 Eur,  
ryšių paslaugų sąnaudos- 436,31 Eur.

Komunalinių paslaugų sąnaudos padidėjo lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu dėl to, kad 2020 metais kovo-gegužės mėnesį buvo karantinas, darbas vyko nuotoliniu būdu, todėl šildymas buvo atjungtas o elektra ir vanduo buvo naudojama minimaliai. Be to, nuo 2020 metų rugsėjo 1 dienos prijungta Pabaisko pagrindinė mokykla, dėl ko irgi padidėjo šildymo sąnaudos.

Transporto paslaugų sąnaudos padidėja lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu dėl to, kad mokykla įsigijo du mokyklinius autobusus.

Socialinių išmokų sąnaudos padidėjo lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu dėl to, kad prijungus Pabaisko pagrindinę mokyklą, padidėjo socialinę paramą gaunančių moksleivių skaičius. Be to, karantino metu moksleiviai gavo sausą davinį už kiekvieną dieną.

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 Lučinskiene