

## Ukmergės Užupio pagrindinė mokykla

Įmonės kodas 190342150 Adresas Linų g. 4, Ukmergė

# FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

## 2016 METŲ BIRŽELIO 30 D. DUOMENIMIS

2016 m. liepos mėn. 20 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 herbinių 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 2016 m. sausio 1 d. ir baigiasi 2016 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 2016 metų birželio 30 d. dirbo 70 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 pajamos sudaro pajamos už nuomą ir už suteiktas paslaugas (pailgintos dienos grupė).

### II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika paskelbta prie 2015 metų metinio balanso.

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

#### Finansinės būklės ataskaita

##### 1. Informacija apie nematerialųjį turtą

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

Įstaigoje nėra išankstinių apmokėjimų už nematerialųjį ilgalaikį turtą.

##### 2. Informacija apie materialųjį turtą

**Pastaba Nr. 1 Ilgalaikis materialusis 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 23330,53 Eur ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma.

##### 3. Informacija apie finansinį turtą

Mokykla ilgalaikio finansinio turto neturi.

##### Informacija apie biologinį turtą

Biologinio turto nėra.

##### 4. Informacija apie trumpalaikį turtą

**Pastaba Nr. 2. Atsargos** Įstaigoje apskaitomą atsargų sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 541,62 Eur: tame tarpe medžiagos ir žaliavos – 464,47 Eur, kuras- 77,15 Eur, ūkinis inventorių – 0,00 Eur.

**Pastaba Nr. 3. Informacija apie išankstinius apmokėjimus.** Apmokėta AB „Lietuvos paštas“-248,41 Eur už spaudinius ir UAB Alma litera sprendimai-1505,84 Eur už vadovėlius.

##### 5. Informacija apie gautinas sumas

**Pastaba Nr.4 .** Gautinos sumos už turto nuomą -91,07 Eur. iš VšĮ Kretingos maistas ir 105,44 Eur mokestis už pailgintos dienos grupę.

Gautinos finansavimo sumos - 138,94 Eur-Darbo biržos skola už viešuosius darbus.

**Pastaba Nr. 5.** Sukauptos gautinos sumos – 5289,32 Eur. Tai sudaro sukaupti atostoginiai ir kreditorinis įsiskolinimas be atsargų ir turto (sukaupti atostoginiai -990,41 Eur ir kreditorinis įsiskolinimas – 4298,91 Eur ).

**Pastaba Nr. 6.** Kitos gautinos sumos- 2908,22 Eur, tai debitorinis įsiskolinimas Vš.Įst. Kretingos maistas už komunalinius mokesčius 989,53, UAB Ukmergės statyba už elektrą 2,91 Eur ir savivaldybei pervestos, bet nesusigrąžintos įtaigos pajamos - 1915,78 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 11323,43 Eur, tai 11175,19 Eur - pavedimų lėšos ir 148,24 Eur.- įstaigos gautos pajamos turto nuomą ir suteiktas paslaugas.

## 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 – 832,91 Eur :

- už šildymą UAB Ukmergės šiluma – 68,13 Eur,
- už elektrą AB Ukmergės Lesto -299,74 Eur,
- už ryšių paslaugas - 73,34 Eur AB TEO
- už transporto paslaugas (kurą) UAB Alauša – 147,68 Eur,
- už prekes UAB Senukų prekybos centras- 6,9 Eur,
- už kitas paslaugas UAB Digitera – 160,00 Eur,
- už kitas paslaugas V. Sutkauskienei - 42,19Eur (programos priežiūra)
- už kitas paslaugas Ukmergės ryto specialiajai mokyklai -16,19 Eur
- už kvalifikacijos kėlimą ir komandiruočių išlaidas Ukmergės švietimo centrui - 18,74 Eur,

**Pastaba Nr. 10.** Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 3620,58 Eur. Tai neišmokėtas darbo užmokestis-2569,93 Eur, nepervestas gyventojų pajamų mokestis-134,15 Eur, ir nepervestos socialinio draudimo įmokos 9 proc - 640,11 Eur ir 30,98 proc- 276,39 Eur už birželio mėnesį.

**Pastaba Nr. 11.** Sukauptos mokėtinos sumos- 990,41 Eur, tai sukaupti atostoginiai 756,15 Eur, ir 30,98 proc. nuo sukaupytų atostoginių -234,26 Eur.

Mokytoja, laikinai atliekanti direktoriaus funkcijas



Virginija Varnienė

Buhalterė



Nijolė Lučinskienė