UKMERGĖS ŠVIETIMO PAGALBOS TARNYBA
Kodas 195005532 Klaipėdos g.17, Ukmergė telef.Nr.(8-340)53509

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 METŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
BENDROJI DALIS

Ukmergės švietimo pagalbos tarnyba pradėjo veiklą 2017 metų liepos 1 d. Tarnybos kodas 195005532, steigėjas – Ukmergės rajono savivaldybės taryba. Tarnybos adresas Klaipėdos g.17, Ukmergė. Duomenys apie tarnybą, kaip juridinį asmenį, kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre.

Tarnybos veiklos sritis – pagalba mokiniui, mokytojui ir mokyklai, kvalifikacijos tobulinimas.

Pagrindinė veiklos rūšis – švietimui būdingų paslaugų veikla, kodas 85.60. Pagrindinės veiklos rūšys: kitas, niekur kitur nepriskirtas, švietimas (85.52).; poilsiautojų ir kita trumpalaikio apgyvendinimo paslauga (55.20).

Kitos veiklos rūšys: nuosavo arba nuomojamo nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatavimas, kodas 68.20; ekskursijų organizatorių veikla (79.12).

Išlaidų klasifikacijos kodas pagal valstybės funkcijas 09.05.01.03.

Buhalterinė apskaita vedama vadovaujantis LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir kitais teisės aktais.

Švietimo pagalbos tarnyba turi paramos gavėjo statusą.

Švietimo pagalbos tarnyba kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų neturi.

Svarbių sąlygų ar aplinkybių, kurios paveiktų švietimo pagalbos tarnybos veiklą, nėra.

APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika aprašyta 2020 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita pagal 2021 metų kovo 31 dienos duomenis

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Švietimo pagalbos tarnybos nematerialiame turte apskaitoma finansų valdymo ir buhalterinės apskaitos programa, kompiuterinės mokymo priemonės, internetinis puslapis. Visas nematerialusis turtas, išskyrus buhalterinę programą, yra visiškai nusidėvėjęs, tačiau dar naudojamas veikloje. Ataskaitoje ilgalaikis nematerialusis turtas pateiktas likutine verte. Nusidėvėjimas (amortizacija) skaičiuojamas, taikant tiesiogiai proporcingą metodą. Nusidėvėjimo (amortizacijos) suma priskiriama veiklos sąnaudoms kiekvieną ataskaitinį laikotarpį.

Nematerialiojo turto grupė	Įsigijimo savikaina, Eur	Sukauptas nusidėvėjimas, Eur	Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje, Eur
Kitas nematerialusis turtas	*4525,98*	*2625,98*	*1741,67*
Programinė įranga ir jos licencijos	*6397,43*	*6397,43*	*0,00*
		Iš viso:	***1741,67***

Ilgalaikis materialusis turtas.

Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikis materialusis turtas pateiktas likutine verte. Nusidėvėjimas(amortizacija) skaičiuojamas, taikant tiesiogiai proporcingą metodą. Nusidėvėjimo (amortizacijos) suma priskiriama veiklos sąnaudoms kiekvieną ataskaitinį laikotarpį.

Materialiojo turto grupė	Įsigijimo savikaina, Eur	Sukauptas nusidėvėjimas, Eur	Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje, Eur
Pastatai	*460428,38*	*63595,36*	*395264,76*
Kita biuro įranga	*6151,98*	*6151,98*	*0*
Kompiuterinė įranga	*22673,58*	*20281,58*	*2220,68*
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	*1592,91*	*1592,91*	*0,00*
Transporto priemonės	*66601,64*	*62696,96*	*3618,96*
		Iš viso:	***401104,40***

Trumpalaikis turtas:

Atsargos.
Įstaigoje apskaitomą atsargų **69,83** Eurų sumą, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, sudarė kuras.
Per ataskaitinį laikotarpį ūkinio inventoriaus į nebalansinę sąskaitą perkelta už **676,84** Eur.

Išankstiniai apmokėjimai.

Įstaigoje apskaitomą **126,39** Eurų sumą ataskaitinio laikotarpio paskutinei dienai sudarė kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (automobilių draudimas).

Per vienerius metus gautinos sumos.

Įstaigoje apskaitomą **51236,73** Eurų sumą ataskaitinio laikotarpio paskutinei dienai sudarė:

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas	***1319***
Sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	***19057,92***
• *Sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos*	*10084,08*
• *Priskaičiuotas, bet neišmokėtas darbo užmokestis*	*8045,57*
• *Nuo priskaičiuoto, bet neišmokėto darbo užmokesčio apskaičiuotos valstybinio socialinio draudimo įmokos*	*132,61*
• *Ryšių sąnaudos*	*0,00*
• *Transporto sąnaudos*	*122,77*
• *Komandiruočių sąnaudos*	*0,00*
• *Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos*	*0,00*
• *Komunalinės sąnaudos*	*463,58*
• *Informacinių technologijų paslaugų ir prekių sąnaudos*	*209,31*
• *Kitų prekių ir paslaugų sąnaudos*	*0,00*
Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	***14757,69***
• *Sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos*	*8607,10*
• *Priskaičiuotas, bet neišmokėtas darbo užmokestis*	*6050,52*
• *Nuo priskaičiuoto, bet neišmokėto darbo užmokesčio apskaičiuotos valstybinio socialinio draudimo įmokos*	*100,07*
Kitos gautinos sumos	***16102,12***
• *Gautinos grąžintinos sumos (pervestos spec. l. į savivaldybę)*	*0,00*
• *Kitos gautinos sumos (sąnaudų atstatymas)*	*5454,24*
• *Išieškomos sumos už padarytą žalą (vyksta teismai)*	*10647,88*

Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Ukmergės švietimo pagalbos tarnyba pinigus laiko atsiskaitomosiose sąskaitose esančiose AB Šiaulių banke. Banke esančią **2364,66** Eurų sumą sudaro:

Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (UŠPT tarnybos gautos pajamos)	*1056,72*
Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (Sąnaudų atstatymas)	*0,00*
Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (Mokymo priemonės)	*0,00*
Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (2% paramos)	*100,98*
Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (Šventoji)	*1206,96*
Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais (SPPS Europos Sąjungos projekto lėšos)	*0,00*

Finansavimo sumos.
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje **402947,05** Eurų finansavimo sumų likutį sudaro:

Iš valstybės biudžeto	***16166,47***
• *Nepiniginiam turtui įsigyti*	*16166,47*
Iš savivaldybės biudžeto	***291557,71***
• *Nepiniginiam turtui įsigyti*	*291557,71*
• *Kitoms išlaidoms kompensuoti*	
Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	***95121,89***
• *Nepiniginiam turtui įsigyti*	*95121,89*
• *Kitoms išlaidoms kompensuoti*	
Iš kitų šaltinių	***100,98***
• *Kitoms išlaidoms kompensuoti*	*100,98*

Trumpalaikiai įsipareigojimai.
Įstaigoje apskaitomą **50006,42** Eurų sumą ataskaitinio laikotarpio paskutinei dienai sudarė:

Tiekėjams mokėtinos sumos	Mitybos išlaidos	*0,00*
	Ryšių išlaidos	*0,00*
	Transporto išlaidos	*157,59*
	Komandiruotės išlaidos	*0,00*
	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	*0,00*
	Komunalinių paslaugų išlaidos	*476,36*
	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų išlaidos	*209,31*
	Kitų prekių ir paslaugų išlaidos	*0,00*
	Sąnaudų atstatymas	*5485,00*
		6328,26
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	*Mokėtinas darbo užmokestis*	*7625,14*
	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	*3436,30*
	Mokėtinas pajamų mokestis	*3011,21*
	Profsąjungos nario mokestis	*23,45*
	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	*232,68*
		14328,78
Sukauptos mokėtinos sumos	*Sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos (Savivaldybės lėšos)*	*10084,08*
	Sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo sąnaudos (Valstybės biudžeto lėšos)	*8607,10*
		18691,18
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	*Kitos sukauptos mokėtinos sumos (vyksta teismai)*	*10647,88*
		10647,88

Grynasis turtas.

Sukauptas perviršis	***3690,16***
Einamųjų metų perviršis	*1555,38*
Ankstesnių metų perviršis	*2134,78*

Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2021 m. kovo 31 dienos duomenis

Finansavimo pajamos:

Iš valstybės biudžeto	*Nepiniginiam turtui*	*62,16*
	Kitoms išlaidoms	*22613,47*
Iš savivaldybės biudžeto	*Nepiniginiam turtui*	*1700,09*
	Kitoms išlaidoms	*34922,49*
Iš ES ir kitų organizacijų	*Nepiniginiam turtui*	*1190,55*
	Kitoms išlaidoms	*0,00*
Iš kitų šaltinių	*Nepiniginiam turtui*	*0,00*
		60488,76

Pagrindinės veiklos kitos pajamos:

Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas	***2647,28***

Pagrindinės veiklos sąnaudos:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	*54684,74*
Ilgalaikio materialiojo(nematerialiojo) turto nusidėvėjimo(amortizacijos) sąnaudos	*2183,53*
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	*1828,43*
Komandiruočių sąnaudos	*0,00*
Transporto sąnaudos	*197,58*
Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	*38,00*
Sunaudotų atsargų savikaina	*853,26*
Kitų paslaugų sąnaudos	*1795,07*
Viso:	***61580,61***

Teisinių ginčų, reikšmingų įvykių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčio po paskutinės tarpinio ataskaitos laikotarpio dienos nebuvo.

Direktorius Darius Danielius

Buhalterė Jolanta Meironienė