

KLAIPĖDOS „PAJŪRIO“ PROGIMNAZIJA

2018 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos „Pajūrio“ progimnazija (toliau - Mokykla) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Mokykla finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190451139, adresas Laukininkų g. 28, Klaipėda.

Mokyklos pagrindinė veikla – pagrindinis ugdymas, kodas 85.31.10. Mokymo forma - dieninė.

Mokykla yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaūdą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką. Mokykla savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Vyriausybės nutarimais, švietimo ir mokslo ministro įsakymais, Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos priimtais sprendimais, Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, Klaipėdos miesto mero potvarkiais, kitais teisės aktais bei Mokyklos nuostatais.

Mokykla neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų; filialų ar kitų struktūrinių vienetų. Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimų ir esminių klaidų taisymų nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika aprašyta 2017 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta ilgalaikio nematerialiojo 380,37 Eur ir materialiojo turto 319026,42 Eur balansinė vertė.

2. Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliavų 175,11 Eur ir ūkio inventoriaus 105,96 Eur likutis.

3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyta išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:

Tiekėjas	Suma EUR
UAB Baltų lankų vadovėliai	765,00
Iš viso:	765,00

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos gautinos sumos 81954,35 Eur, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekės, turta, paslaugas 699,80 Eur ir kitos gautinos sumos 607,30 Eur.

5. Finansavimo sumų straipsnyje nurodyti gauto finansavimo likučiai. Finansavimo sumos ir jų pokyčiai pateikti 20 VSAFAS 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.“

6. Mokėtinas sumas į biudžetus ir fondus sudaro pervestinos sumos už šildymą 271,92 Eur, už temperatūros reguliavimą 2,16 Eur, už apsaugą 41,60 Eur ir už šildymo, karšto ir šalto vandens tiekimo sistemų eksploatavimą 15,99 Eur Klaipėdos miesto savivaldybės administracijai.

7. Tiekėjams mokėtinos sumos:

Tiekėjas:	Suma EUR
Telia Lietuva, AB	49,43
Klaipėdos universitetas	42,52
AB Energijos skirstymo operatorius	1237,79
AB Klaipėdos vanduo	201,04
UAB Officeday	59,05
UAB „Alma littera sprendimai“	52,40
UAB „Dezinfo“	34,76
Klaipėdos miesto visuomenės sveikatos biuras	388,80
Ramirent baltic AS Vilniaus filialas	2,21
U „Dosoma“	8,40
UAB Pajūrio sauga	70,08
Mokinių tėvams už mokinių pavėžėjimą	3,30
A.Naujokienės įmonė	907,56
Iš viso:	3057,34

8. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2018 m. rugsėjo mėn.

9. Sukauptų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytas sukauptas atostogų rezervas ir sukauptos socialinio draudimo įmokos.

10. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodytos permokos už patalpų suteikimo paslaugas 3,75 Eur ir už pailgintos dienos grupės paslaugą 50,10 Eur.

11. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirtos apskaičiuotos pajamos už pailgintos dienos grupės paslaugą.

12. Kitos veiklos pajamoms priskirtas apskaičiuotas mokestis už turto nuomą 807,08 Eur ir patalpų suteikimo paslaugų pajamos 3864,65 Eur.

13. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1973,97 Eur.

Direktorė

Lina Stankutė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Klaipėdos "Pajūrio" progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190451139, Laukininkų g. 28, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

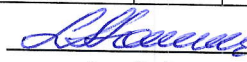
2018 m. lapkričio 5 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	319 406,79	322 338,06
I.	Nematerialusis turtas		380,37	671,79
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		380,37	671,79
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		319 026,42	321 666,27
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		296 952,93	300 256,47
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 262,65	1 488,64
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		14 987,62	13 786,63
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 823,22	6 134,53
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		92 662,39	56 269,94
I.	Atsargos	2	281,07	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		281,07	
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3	765,00	12,05
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	83 261,45	52 776,29
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			


III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		699,80	439,85
III.5	Sukauptos gautinos sumos		81 954,35	51 762,16
III.6	Kitos gautinos sumos		607,30	574,28
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		8 354,87	3 481,60
	IŠ VISO TURTO:		412 069,18	378 608,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	325 607,50	325 013,74
I.	Iš valstybės biudžeto		7 820,14	5 729,69
II.	Iš savivaldybės biudžeto		307 621,80	306 200,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		790,25	1 259,42
IV.	Iš kitų šaltinių		9 375,31	11 824,63
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		83 333,49	52 440,04
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		83 333,49	52 440,04
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus	6	331,67	238,01
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		331,67	238,01
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	7	3 057,34	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8	70 674,50	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	9	9 216,13	52 151,93
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	10	53,85	50,10
F.	GRYNASIS TURTAS		3 128,19	1 154,22
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3 128,19	1 154,22
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 973,97	(784,85)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 154,22	1 939,07
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		412 069,18	378 608,00
			412 069,18	378 608,00

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Lina Stankutė
(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Eglė Jakutienė
(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. lapkričio 5 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		708 430,86	651 828,93
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		704 471,66	648 409,82
I.1.	Iš valstybės biudžeto		501 230,26	470 632,05
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		195 278,92	170 278,76
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		469,17	511,95
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7 493,31	6 987,06
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	3 959,20	3 419,11
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3 959,20	3 419,11
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		711 128,62	655 696,78
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		616 712,08	567 012,23
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7 931,27	6 734,25
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		32 591,17	31 204,91
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2,70	391,80
V.	TRANSPORTO		176,50	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 232,92	658,62
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		10 856,78	10 759,74
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		24 317,94	20 859,49
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		7 623,79	8 845,44
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9 683,47	9 230,30
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(2 697,76)	(3 867,85)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4 671,73	4 819,35
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	12	4 671,73	4 819,35
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1 973,97	951,50
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	13	1 973,97	951,50
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Lina Stankutė

(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

20-ojo VSAFAS
 „Finansavimo sumos“
 (Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

190451139, Laukininkų g. 28, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav. Klaipėdos "Pajūrio" progimnazija
 (viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintina i gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	5.729,69	522.415,06		4,32			(482.328,93)		(38.000,00)		7.820,14	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5.729,69	7.200,00		4,32			(7.559,63)				5.374,38	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		515.215,06					(474.769,30)		(38.000,00)		2.445,76	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	306.200,00	190.553,91					(189.085,71)		(46,40)		307.621,80	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	306.187,95	16.091,34										
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	12,05	174.462,57					(15.120,23)		(46,40)		307.159,06	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1.259,42						(173.965,48)				462,74	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.259,42						(469,17)				790,25	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:				4.773,99								
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11.824,63	270,00		4.773,99			(7.493,31)				9.375,31	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	11.488,00			4.773,99			(7.183,01)				9.078,98	
5.	Iš viso finansavimo sumų	336,63	270,00					(310,30)				296,33	
		325.013,74	713.238,97		4.778,31			(679.377,12)		(38.046,40)		325.607,50	