

KLAIPĖDOS PAJŪRIO PAGRINDINĖ MOKYKLA

2016 M. KOVO 31 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos Pajūrio pagrindinė mokykla (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 antspaudą, 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 2015 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė.
2. Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliavų likutis.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyta išankstiniai apmokėjimai tiekėjams

Tiekėjas:	Suma EUR
AB Klaipėdos vanduo	5,61
UAB Uniklas	296,80
Iš viso:	302,41

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos finansavimo pajamos 124000,17, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekės, turtą, paslaugas 564,99 ir kitos gautinos sumos 1258,41.

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. Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjas:	Suma EUR
A.Naujokienės įmonė	2077,96
TEO AB, LT	96,87

Palangos švietimo pagalbos tarnyba	17,00
Energijos tiekimas UAB	445,00
AB ESO	682,94
UAB Lindstrom	16,84
UAB Ciklonas	16,66
UAB Dezinfa	17,38
UAB Pajūrio sauga	35,04
UAB Palink	2,93
Iš viso:	3408,62

7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2016 m. kovo mėn.

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

9. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotas mokestis už sutektas paslaugas 2335,50 ir apskaičiuotos paslaugų švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose pajamos 1121,56.

10. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1663,68.

11. Įgyvendinant Nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių planą, patvirtintą Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. gruodžio 4 d. nutarimu Nr. 1173 „Dėl nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių plano patvirtinimo“ nuo 2015 m. sausio 1 d. piniginis vienetas buvo pakeistas į eurą. Mokykla ataskaitinį laikotarpį finansinių ataskaitų duomenis pateikė eurai. Palyginamieji praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenys, išreikšti litais, buvo perskaičiuoti į eurus taikant neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą ir apvalinant pagal Nacionalinio euro įvedimo plano IV skyriaus ketvirtajame skirsnyje nustatytas apvalinimo taisykles.

12. Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma 0,03 pripažinta 2014 metų deficitu.

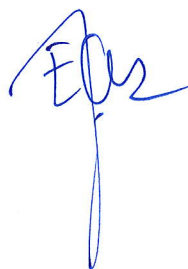
13. Skirtumų, susidariusių dėl apskaitoje eurai užregistruotų, bet apmokamų litais sumų perskaičiavimo grynujų eurų ir litų bendros apyvartos laikotarpiu nebuvo.

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" pagrindinė mokykla

(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 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016 m. balandžio 27 d. Nr. 1
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	331.806,67	334.143,33
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		331.806,67	334.143,33
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		307.964,73	309.065,91
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.015,95	2.091,28
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		16.935,29	18.063,55
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4.890,70	4.922,59
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		130.364,80	46.126,54
I.	Atsargos	2	2,93	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		2,93	
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	302,41	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	125.823,57	42.653,47
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		564,99	602,98
III.5	Sukauptos gautinos sumos		124.000,17	41.408,28
III.6	Kitos gautinos sumos		1.258,41	642,21
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4.235,89	3.473,07
	IŠ VISO TURTO:		462.171,47	380.269,87
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	335.421,07	336.315,20
I.	Iš valstybės biudžeto		10.002,97	8.871,87
II.	Iš savivaldybės biudžeto		312.573,24	313.442,04
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.380,95	2.577,66
IV.	Iš kitų šaltinių		10.463,91	11.423,63
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		123.007,23	41.875,18
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		123.007,23	41.875,18
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		626,15	341,07
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		626,15	341,07
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6	3.408,62	523,05

II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	53.409,39	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	65.499,05	41.011,06
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		64,02	
F.	GRYNASIS TURTAS		3.743,17	2.079,49
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.743,17	2.079,49
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.663,68	1.745,56
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.079,49	333,93
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		462.171,47	380.269,87

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Lina Stankutė
(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Eglė Jakutienė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Klaipėdos "Pajūrio" pagrindinė mokykla
(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190451139, Laukininkų g. 28, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.
(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2016 m. balandžio 27 d. Nr. *1*
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		254.004,60	251.914,96
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		250.547,54	249.887,84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		183.078,85	183.389,69
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		63.887,03	64.659,21
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		204,52	1.390,32
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.377,14	448,62
II.	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	<i>9</i>	3.457,06	2.027,12
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3.457,06	2.027,12
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		252.416,52	249.899,15
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		214.048,24	206.258,17
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2.336,66	2.645,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22.695,41	26.029,01
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		90,52	392,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		595,29	328,77
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			

IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3.761,68	3.500,57
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		4.780,45	5.813,28
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.108,27	4.932,11
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.588,08	2.015,81
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		75,60	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		75,60	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
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		1.663,68	2.015,81
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	10	1.663,68	2.015,81
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Lina Stankutė
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Eglė Jakutienė
(vardas ir pavardė)