

KLAIPĖDOS PAJŪRIO PAGRINDINĖ MOKYKLA

2015 M. RUGSĖJO 30 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 taisyčių nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika aprašyta 2014 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto balansinė vertė.
2. Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliavų 226,29 ir ūkio inventoriaus 115,00 likutis.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyta išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 619,00, sumos detalizuojamos 1 priede
4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos finansavimo pajamos.
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 detalizuojamos 2 priede.
7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2015 m. rugsėjo mėn.
8. Sukauptų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytas sukauptas atostogų rezervas ir sukauptos socialinio draudimo įmokos.
9. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotas mokeskis už suteiktas paslaugas 1402,80 ir apskaičiuotos paslaugų švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose pajamos 2599,98.
10. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 3130.

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 eurais. 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 ankstesnių metų deficitu.*

13. Skirtumų, susidariusių dėl apskaitoje eurais 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

Bendrojo ugdymo mokyklų
apskaitos poskyrio vedėja



Rita Ramanauskienė

(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 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**2015 m. lapkričio 5 d. Nr. 2015/73/2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	324.143,77	331.781,44
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		324.143,77	331.781,44
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		310.167,18	313.470,99
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.166,61	2.392,60
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.854,44	10.799,26
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4.955,54	5.118,59
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		75.429,90	18.114,86
I.	Atsargos	2	341,29	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		341,29	
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	619,00	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	67.506,72	16.343,28
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, turta, paslaugas		86,47	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		66.706,93	15.522,34
III.6	Kitos gautinos sumos		713,32	820,94
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		6.962,89	1.771,58
	IŠ VISO TURTO:		399.573,67	349.896,30
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	329.235,87	333.553,08
I.	Iš valstybės biudžeto		4.169,11	5.302,39
II.	Iš savivaldybės biudžeto		315.341,59	318.025,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		601,36	2.434,57
IV.	Iš kitų šaltinių		9.123,81	7.791,06
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		66.873,87	16.009,29
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		66.873,87	16.009,29
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		181,07	344,87
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		181,07	344,87
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6	3.957,74	424,46
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	51.348,89	

II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	11.290,17	15.236,48
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		96,00	3,48
F.	GRYNASIS TURTAS		3.463,93	333,93
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.463,93	333,93
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3.130,00	(194,55)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		333,93	528,48
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		399.573,67	349.896,30

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)



(parašas)

Lina Stankutė

(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

Rita Ramanauskienė
Bendrojo ugdymo mokyklų
apskaitos poskyrio vedėja

3 iš 3



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 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015 m. lapkričio 5 d.

Nr. 2015/73/2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		638.157,55	615.736,10
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		634.154,77	610.865,85
I.1.	Iš valstybės biudžeto		482.632,01	453.366,84
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		145.943,66	148.541,57
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.474,77	5.977,74
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.104,33	2.979,70
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	4.002,78	4.870,25
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4.002,78	4.870,25
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		635.027,55	614.371,85
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		545.321,48	519.172,18
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7.637,67	9.375,11
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		35.704,58	35.101,23
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.968,81	882,18
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3.416,14	2.391,54
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15.633,46	16.886,74
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		12.766,84	16.310,76
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12.578,57	14.252,11
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3.130,00	1.364,25
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

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			(7,24)
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3.130,00	1.371,49
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	10	3.130,00	1.371,49
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

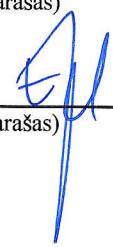
Direktorė

(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)

Rita Ramanauskienė
Bendrojo ugdymo mokyklų
apskaitos poskyrio vedėja



(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Per ataskaitinį laikotarpį							Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
							Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas			
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):	5.302,39	434.235,00		3.316,51			(438.684,79)				4.169,11		
2	nepiniginiam turtui įsigyti	5.302,33	6.912,85		3.316,51			(11.362,58)				4.169,11		
3	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,06	427.322,15					(427.322,21)						
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	318.025,06	143.467,85					(146.151,32)				315.341,59		
5	nepiniginiam turtui įsigyti	318.025,06	4.114,51					(6.797,98)				315.341,59		
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		139.353,34					(139.353,34)						
7	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):	2.434,57			1.641,56			(3.474,77)				601,36		
8	nepiniginiam turtui įsigyti	2.434,57			1.641,56			(3.474,77)				601,36		
9	kitoms išlaidoms kompensuoti													
10	Iš kitų šaltinių:	7.791,06	3.028,96		408,12			(2.104,33)				9.123,81		

11	nepiniginiam turtui įsigyti	7.632,27	3.028,96	408,12	(2.026,37)			9.042,98
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	158,79			(77,96)			80,83
13	Iš viso finansavimo sumų	333.553,08	580.731,81	5.366,19	(590.415,21)			329.235,87

Zlata Korsakova
Bendrojo ugdymo mokyklų
apskaitos poskyrio
vyresnioji specialistė



Rita Ramanauskienė
Bendrojo ugdymo mokyklų
apskaitos poskyrio vedėja



Klaipėdos "Pajūrio" pagrindinė mokykla, 190451139

(įstaigos pavadinimas, įstaigos kodas)

MOKĖTINOS SUMOS

2015 m. rugsėjo 30 d.

Tiekėjo pavadinimas	Suma EUR
121215434 TEO LT, AB	94,96
140089260 Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS VANDUO"	172,58
149562782 Uždaroji akcinė bendrovė firma "KOSLITA"	35,67
163233143 V. Stropaus firma "Lauresta"	115,00
195175552 Klaipėdos miesto pedagogų švietimo ir kultūros centras	651,05
252777970 A. Naujokienės įmonė	1.812,25
302449388 Energijos tiekimas UAB	488,48
302577612 AB LESTO	587,75
IŠ VISO:	3.957,74


Zlata Korsakova
Bendrojo ugdymo mokyklų
apskaitos poskyrio
vyresnioji specialistė

Rita Ramanauskienė
Bendrojo ugdymo mokyklų
apskaitos poskyrio vedėja



Klaipėdos "Pajūrio" pagrindinė mokykla, 190451139

(įstaigos pavadinimas, įstaigos kodas)

IŠANKSTINIAI MOKĖJIMAI

2015 m. rugsėjo 30 d.

Tiekėjo pavadinimas	Suma EUR
133194663 Uždaroji akcinė bendrovė "Dubingiai"	619,00
SUMA VISO:	619,00

Zlata Korsakova
Bendrojo ugdymo mokyklų
apskaitos poskyrio
vyresnioji specialistė

Rita Ramanauskienė
Bendrojo ugdymo mokyklų
apskaitos poskyrio vedėja

Ykan