

KLAIPĖDOS TAURALAUKIO PROGIMNAZIJA

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

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos Tauralaukio progimnazija (toliau - Mokykla) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Mokykla finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 291792710, adresas Klaipėdos g. 31/2, 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 materialiojo turto balansinė vertė.
2. Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliavų likutis 874,47 Eur ir ūkinio inventoriaus likutis 542,85 Eur.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyta išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 265,40 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 103,38 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:

Tiekėjo pavadinimas	Suma Eur
UAB "Alma littera sprendimai"	5,58
UAB "Kesko Senukai Digital"	43,98
UAB BALTO trader	161,63
Uždaroji akcinė bendrovė "Kesko Senukai Lithuania"	54,21
Iš viso:	265,40

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos įmokos už maitinimo paslaugą ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo grupėse 149,25 Eur, sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 6677,04 Eur, gautinos sumos už suteiktas paslaugas 82,50 Eur, gautinos sumos iš atsakingų asmenų 2165,00 Eur ir sukauptos finansavimo pajamos 46889,83 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. Tiekėjams mokėtinos sumos:

Tiekėjo pavadinimas	Suma Eur
AB "Energijos skirstymo operatorius"	217,84
Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS VANDUO"	91,43
Akcinė bendrovė "ŽEMAITIJOS PIENAS"	270,10
Energijos tiekimas UAB	215,39
R. Staržinsko firma "ROLVEDA"	1.710,26
Telia Lietuva, AB	16,46
UAB "Konditema"	340,19
UAB "REDO"	25,75
Uždaroji akcinė bendrovė "Samsonas"	588,90
Uždaroji akcinė bendrovė "Verdeta"	117,44
Iš viso:	3.593,76

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

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

9. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodytos permokos už maitinimo paslaugą ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo grupėse.

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta pajamos už mokinių maitinimą 20678,00 Eur ir pajamos už maitinimo paslaugą ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo grupėse 17766,11 Eur.

11. Kitos veiklos pajamoms priskirta apskaičiuotos patalpų suteikimo paslaugos pajamos.

12. Finansinės ir investicinės veiklos rezultato straipsnyje nurodytos delspinigių sąnaudos.

13. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1362,10 Eur.

Direktorė
Direktorius pavaduotoja
ugdymui

Daiva Menclierienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Ona Šalkauskienė

Eglė Jakutienė

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

Klaipėdos Tauralaukio progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

291792710, Klaipėdos g. 31/2, 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	32 114,89	34 431,74
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		32 114,89	34 431,74
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		22 841,61	23 188,11
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2 798,37	3 288,42
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3 284,78	4 480,88
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3 190,13	3 474,33
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		69 817,42	53 302,59
I.	Atsargos	2	1 417,32	282,22
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 417,32	282,22
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	368,78	6,53
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	55 963,62	34 643,97
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		231,75	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		53 566,87	34 643,97
III.6	Kitos gautinos sumos		2 165,00	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		12 067,70	18 369,87
	IŠ VISO TURTO:		101 932,31	87 734,33
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	46 329,00	52 791,52
I.	Iš valstybės biudžeto		2 522,68	1 274,47
II.	Iš savivaldybės biudžeto		26 158,80	25 837,34
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		8 581,88	15 696,88
IV.	Iš kitų šaltinių		9 065,64	9 982,83
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		52 842,77	30 820,17
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		52 842,77	30 820,17
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6	3 593,76	5 207,45
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	44 727,16	16,62
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	3 924,63	25 017,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	597,22	578,95
F.	GRYNASIS TURTAS		2 760,54	4 122,64
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 760,54	4 122,64
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(1 362,10)	2 659,34
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4 122,64	1 463,30
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		101 932,31	87 734,33
			101 932,31	87 734,33

Direktorių pavadootoja
 ugdydymui
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Dava Menclerienė
 (parašas)

ONA ŠALKAUSKIENĖ
 (vardas ir pavardė)

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

E J
 (parašas)

Eglė Jakutienė
 (vardas ir pavardė)

Klaipėdos Tauralaukio progimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

291792710, Klaipėdos g. 31/2, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

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		442 787,88	403 241,09
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		404 343,77	365 628,51
I.1.	Iš valstybės biudžeto		276 285,05	238 002,56
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		116 070,25	117 494,97
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7 170,99	147,36
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 817,48	9 983,62
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		38 444,11	37 612,58
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10	38 444,11	37 612,58
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		444 337,32	402 879,42
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		367 358,16	320 940,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 633,85	2 948,12
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15 226,73	15 316,35
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		4 065,54	387,10
V.	TRANSPORTO		100,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		695,00	1 319,08
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 797,51	1 879,10
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			161,91
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		41 994,59	50 301,74
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		464,33	834,05
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10 001,61	8 791,63
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 549,44)	361,67
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		187,50	465,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11	187,50	465,00

II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,16)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(1 362,10)	826,67
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	12	(1 362,10)	826,67
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

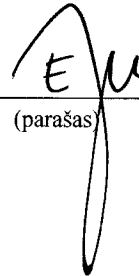
Direktoriaus pavaduotoja
 ugdymui

Daiva Menclierienė
 (parašas)

ONA ŠALKAUSKIENĖ

(vardas ir pavardė)

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


 (parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

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

291792710, Klaipėdos g. 31/2, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav. Klaipėdos Tauralaukio progimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto 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	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (gražintos)	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):	1.274,47	259.240,29		16,25			(258.008,33)				2.522,68	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.267,94	7.296,08					(7.003,44)				1.576,83	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6,53	251.944,21		16,25			(251.004,89)				945,85	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	25.837,34	114.189,96					(113.868,50)				26.158,80	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	25.837,34	6.038,26					(7.004,28)				24.871,32	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		108.151,70					(106.864,22)				1.287,48	
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):	15.696,88			55,99			(7.170,99)				8.581,88	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	255,50			55,99			(160,57)				150,92	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	15.441,38						(7.010,42)				8.430,96	
4.	Iš kitų šaltinių:	9.982,83			3.900,29			(4.817,48)				9.065,64	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9.982,83			3.900,29			(4.817,48)				9.065,64	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	52.791,52	373.430,25		3.972,53			(383.865,30)				46.329,00	