

KLAIPĖDOS TAURALAUKIO PROGIMNAZIJA

2017 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 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 2016 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. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:

Tiekėjo pavadinimas	Suma Eur
K. Mickevičiaus leidykla "BRIEDIS"	132,60
Uždaroji akcinė bendrovė "Negalia"	58,00
Iš viso:	190,60

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos įmokos už maitinimo paslaugą ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo grupėse 87,42 Eur, sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 4607,33 Eur ir sukauptos finansavimo pajamos 53982,75 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"	239,07
Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS VANDUO"	55,30
Akcinė bendrovė "ŽEMAITIJOS PIENAS"	123,14
Energijos tiekimas UAB	252,87
Klaipėdos miesto pedagogų švietimo ir kultūros centras	22,02
R. Staržinsko firma "ROLVEDA"	833,79
Telia Lietuva, AB	16,43
UAB "ARCHIMEGA"	212,87
UAB "Konditema"	151,72
UAB "Saugos projektai"	50,00
Uždaroji akcinė bendrovė "Verdeta"	90,58
Uždaroji akcinė bendrovė Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras	132,21
Iš viso:	2.180,00

7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2017 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.

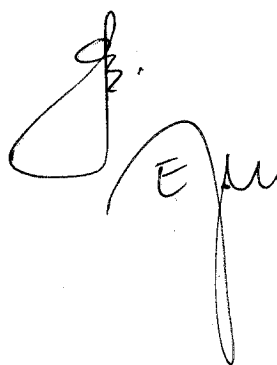
10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta pajamos už mokinių maitinimą 20679,00 Eur ir pajamos už maitinimo paslaugą ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo grupėse 16933,58 Eur.

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

12. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 826,67 Eur.

Direktorė

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 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. lapkričio 6 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	35 333,99	32 132,14
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		35 333,99	32 132,14
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		23 303,61	23 765,61
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 451,77	4 301,72
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 903,88	3 064,81
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3 674,73	1 000,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		61 007,41	58 880,09
I.	Atsargos	2	1 114,88	943,56
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 114,88	943,56
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	190,60	132,59
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	58 677,50	49 952,41
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		87,42	122,74
III.5	Sukauptos gautinos sumos		58 590,08	49 785,43
III.6	Kitos gautinos sumos			44,24
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 024,43	7 851,53
	IŠ VISO TURTO:		96 341,40	91 012,23
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	35 706,83	38 570,07
I.	Iš valstybės biudžeto		1 562,33	2 187,98
II.	Iš savivaldybės biudžeto		26 222,01	25 100,04
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		290,36	429,80
IV.	Iš kitų šaltinių		7 632,13	10 852,25
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		58 344,60	51 956,95
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		58 344,60	51 956,95
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	2 180,00	6 044,03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	40 434,84	32 536,57
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	15 068,81	12 930,17
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	660,95	446,18
F.	GRYNASIS TURTAS		2 289,97	485,21
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 289,97	485,21
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		826,67	788,39
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 463,30	(303,18)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		96 341,40	91 012,23
			96 341,40	91 012,23

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

ONA ŠALKAUSKIENĖ

(vardas ir pavardė)

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 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017 m. lapkričio 6 d. Nr. 3

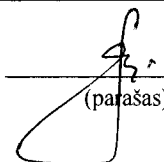
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		403 241,09	562 786,94
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		365 628,51	505 411,28
I.1.	Iš valstybės biudžeto		238 002,56	331 774,81
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		117 494,97	164 140,16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		147,36	422,25
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9 983,62	9 074,06
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		37 612,58	57 375,66
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10	37 612,58	57 375,66
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		402 879,42	561 020,46
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		320 940,34	451 727,70
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 948,12	3 777,17
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15 316,35	23 042,63
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		387,10	275,00
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 319,08	949,83
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 879,10	4 038,79
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		161,91	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		50 301,74	64 214,87
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		834,05	2 581,83
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8 791,63	10 412,64
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		361,67	1 766,48
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		465,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11	465,00	

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		826,67	1 766,48
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	12	826,67	1 766,48
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)



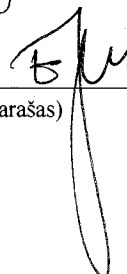
(parašas)

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 subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlyginamą gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	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); nepiniginiam turtui įsigyti	1.915,10	221.789,93		54,34			(222.197,04)				1.562,33	
2	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.915,10	6.066,72		54,34			(6.473,83)				1.562,33	
3	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); nepiniginiam turtui įsigyti	27.415,06	111.008,13		70,00			(112.271,18)				26.222,01	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	27.144,02	9.966,28		70,00			(10.958,29)				26.222,01	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	271,04	101.041,85					(101.312,89)					
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); nepiniginiam turtui įsigyti	394,94			42,78			(147,36)				290,36	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	394,94			42,78			(147,36)				290,36	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių;	15.268,29			2.347,46			(9.983,62)				7.632,13	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	13.219,15		1.860,14	2.347,46			(9.794,62)				7.632,13	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.049,14		(1.860,14)				(189,00)					
13	Iš viso finansavimo sumų	44.993,39	332.798,06		2.514,58			(344.599,20)				35.706,83	