

KLAIPĖDOS TAURALAUKIO PROGIMNAZIJA

2017 M. BIRŽELIO 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. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:

Tiekėjo pavadinimas	Suma Eur
UAB "ARTOM"	1.966,37
UAB "BREOLIS"	260,00
UAB "PRESVIKA"	17,94
Iš viso:	2.244,31

3. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos įmokos už paslaugas švietimo įstaigose 3,77 Eur, sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 4870,75 Eur ir sukauptos finansavimo pajamos 34755,72 Eur.

4. 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.“

5. Tiekėjams mokėtinos sumos:

Tiekėjo pavadinimas	Suma Eur
AB "Energijos skirstymo operatorius"	167,46
Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS VANDUO"	200,64
Akcinė bendrovė "ŽEMAITIJOS PIENAS"	28,52
Energijos tiekimas UAB	164,15
R. Staržinsko firma "ROLVEDA"	123,38
Telia Lietuva, AB	16,09
Ugdymo plėtotės centras	120,00
Uždaroji akcinė bendrovė "Kretingalės mėsa"	86,46
Uždaroji akcinė bendrovė "Molupis ir Ko"	13,55
Uždaroji akcinė bendrovė "Verdeta"	38,11
Iš viso:	958,36

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

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

8. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodytos permokos už paslaugas švietimo įstaigoje.

9. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta pajamos už suteiktas paslaugas 16367,00 Eur ir įmokos už paslaugas švietimo įstaigoje 14248,13 Eur.

10. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 513,07 Eur.

Direktorė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Direktoriaus pavaduotojas ūkio
ir bendriesiems klausimams

Virginija Dufekaitė

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. liepos 26 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	34 478,66	33 621,02
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		34 478,66	33 621,02
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		23 419,11	23 650,11
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 785,21	4 129,55
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3 399,21	4 773,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3 875,13	1 067,41
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		49 550,27	50 194,44
I.	Atsargos			36,96
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			36,96
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	2	2 244,31	271,04
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	39 630,24	38 785,11
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		3,77	75,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		39 626,47	38 710,11
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7 675,72	11 101,33
	IŠ VISO TURTO:		84 028,93	83 815,46
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	44 212,48	44 993,39
I.	Iš valstybės biudžeto		1 609,46	1 915,10
II.	Iš savivaldybės biudžeto		28 717,05	27 415,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		325,22	394,94
IV.	Iš kitų šaltinių		13 560,75	15 268,29
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		37 840,08	37 358,77
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		37 840,08	37 358,77
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	5	958,36	4 127,25
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6	27 299,32	34,07
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	7	9 007,65	32 316,65
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	8	574,75	880,80
F.	GRYNASIS TURTAS		1 976,37	1 463,30
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 976,37	1 463,30
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		513,07	1 766,48
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:		84 028,93	83 815,46
			84 028,93	83 815,46

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

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

Direktoriaus pavaduotojas ūkio
ir bendriesiems klausimams
Virginijus Šalkauskis

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. liepos 26 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		311 116,25	283 910,94
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		280 501,12	253 977,28
I.1.	Iš valstybės biudžeto		188 535,76	174 587,58
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		87 848,79	75 525,60
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		69,72	77,53
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 046,85	3 786,57
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		30 615,13	29 933,66
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	9	30 615,13	29 933,66
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		310 603,18	282 511,70
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		250 388,38	232 204,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 150,36	1 842,94
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13 940,03	13 799,32
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		139,00	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		997,06	600,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		619,36	719,40
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		35 653,62	26 595,26
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		768,87	1 901,09
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 946,50	4 849,35
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		513,07	1 399,24
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		513,07	1 399,24
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	10	513,07	1 399,24
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Direktoriaus pavaduotojas ūkio ir bendriesiems klausimams
 (parašas)
 Virginijus Daukantas

ONA ŠALKAUSKIENĖ

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

EJ

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

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

291792710, Klaipėdos g. 31/2, 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 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turas	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 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)	1.915,10	194.491,19					(194.796,83)				1.609,46	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	1.915,10	5.768,17					(6.073,81)				1.609,46	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		188.723,02					(188.723,02)					
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	27.415,06	81.068,89		70,00			(79.836,90)				28.717,05	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	27.144,02	8.334,34		70,00			(6.831,31)				28.717,05	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	271,04	72.734,55					(73.005,59)					
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):	394,94						(69,72)				325,22	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	394,94						(69,72)				325,22	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių:	15.268,29			2.339,31			(4.046,85)				13.560,75	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	13.219,15	(450,86)		2.339,31			(3.857,85)				11.249,75	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.049,14	450,86					(189,00)				2.311,00	
13	Iš viso finansavimo sumų	44.993,39	275.560,08		2.409,31			(278.750,30)				44.212,48	

Bendrojo ugdymo mokyklė
apstaigos poskyrio
vyresnysis specialistas
Mona Dilyonaitė