

KLAIPĖDOS GEDMINŲ PROGIMNAZIJA

2017 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos Gedminų progimnazija (toliau - Mokykla) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Mokykla finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190444130, adresas Gedminų g. 3, 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 nematerialiojo turto 1377,12 Eur ir materialiojo turto 717261,61 Eur balansinė vertė.

2. Atsargų straipsnyje nurodyta ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina.

3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 3805,92 Eur ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 109,81Eur. ir išankstiniai apmokėjimai darbuotojams 4101,10 Eur.

Tiekėjas	Suma Eur
UAB "Humanitas"	65,92
Lietuvių literatūros ir tautosakos institutas	2240,00
UAB "Baltų lankų" vadovėliai"	1500,00
Iš viso:	3805,92

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos gautinos sumos 105085,08 Eur, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 1226,01 Eur, ir kitos gautinos sumos 1650,61 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. Mokėtinas sumas į biudžetus ir fondus sudaro pervestinos sumos už šildymą 87,39 Eur, temperatūros reguliavimą 0,20 Eur, apsaugą 8,38 Eur, šildymo, karšto ir šalto vandens tiekimo sistemų eksploatavimą 1,32 Eur Klaipėdos miesto savivaldybės administracijai.

7. Tiekėjams mokėtinos sumos.

Tiekėjas	Suma Eur
„Telia“ LT, AB	266,28
UAB „Tele 2“	10,79
Klaipėdos m. pedagogų švietimo ir kultūros centras	71,01
UAB "Humanitas"	290,01
AB "Energijos skirstymo operatorius"	639,41
AB "Klaipėdos vanduo"	168,15
UAB „Energijos tiekimas“	494,20
UAB „Faktumas“	98,32
UAB „Iris“	57,69
UAB "Isku baldai"	133,10
UAB "Officeday"	720,00
Darbuotojams pagal avansines apyskaitas	15,00
MB "Milka"	1793,51
Iš viso:	4757,47

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

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

10. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodytos permokos už pailgintos dienos grupės paslaugą.

11. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirtos apskaičiuotos pajamos už pailgintos dienos grupės paslaugą

12. Kitoms veiklos pajamoms priskirta apskaičiuotas mokestis už turto nuomą 1363,28 Eur. ir patalpų suteikimo paslaugų pajamos 3811,65 Eur.

13. Finansinės ir investicinės veiklos rezultata sudaro delspinigių sąnaudos.

14. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 4112,26 Eur.

Direktorius
Direktorius pavaduotoja
ugdymui, *paraudėjanti direktorę*
Asta Jankauskienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja



Aurelijus Liaudanskas

Eglė Jakutienė

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

Klaipėdos Gedminų progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190444130, Gedminų g. 3, 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	718 638,73	726 913,77
I.	Nematerialusis turtas		1 377,12	968,79
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		554,13	
I.3	Kitas nematerialusis turtas		822,99	968,79
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		717 261,61	725 944,98
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		690 985,81	698 560,66
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		385,16	524,39
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9 601,15	10 187,13
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		16 289,49	16 672,80
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		124 950,17	87 847,09
I.	Atsargos	2	1 447,77	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1 447,77	
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	8 016,83	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	107 961,70	67 998,95
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		1 226,01	673,64
III.5	Sukauptos gautinos sumos		105 085,08	65 487,99
III.6	Kitos gautinos sumos		1 650,61	1 837,32
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7 523,87	19 848,14
	IŠ VISO TURTO:		843 588,90	814 760,86
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	734 516,23	749 042,39
I.	Iš valstybės biudžeto		6 660,43	1 694,60
II.	Iš savivaldybės biudžeto		713 371,74	720 498,63
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		9 685,31	21 308,22
IV.	Iš kitų šaltinių		4 798,75	5 540,94
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		104 182,42	64 940,48
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		104 182,42	64 940,48
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	6	97,29	449,06
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		97,29	449,06
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	7	4 757,47	365,07
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8	86 215,63	546,15
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	9	13 109,33	63 554,71
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	10	2,70	25,49
F.	GRYNASIS TURTAS		4 890,25	777,99
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 890,25	777,99
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4 112,26	465,59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		777,99	312,40
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		843 588,90	814 760,86
			843 588,90	814 760,86

Direktorius *Asta Jančiukienė*
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Aurelijus Liaudanskas
Aurelijus Liaudanskas
(vardas ir pavardė)

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

E. J.
(parašas)

Eglė Jakutienė
Eglė Jakutienė
(vardas ir pavardė)

Klaipėdos Gedminų progimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190444130, Gedminų g. 3, 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		937 819,48	900 136,79
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		934 201,36	866 123,37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		710 295,98	671 558,22
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		195 147,08	164 348,93
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19 056,76	22 206,24
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9 701,54	8 009,98
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	3 618,12	34 013,42
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3 618,12	34 013,42
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		938 881,87	899 831,11
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		809 818,27	755 540,76
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11 925,33	11 682,29
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		27 185,32	31 601,48
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		199,74	3 650,00
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2 987,20	5 039,63
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		15 205,73	4 489,13
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		33 231,93	63 006,88
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		11 354,81	2 007,20
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		26 963,56	22 813,74
XIV.	KITOS		9,98	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 062,39)	305,68
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		5 174,93	247,70
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	12	5 174,93	247,70
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	13	(0,28)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4 112,26	553,38
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	14	4 112,26	553,38
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotoja
ugdymui; *per valdymą*
atliktas

Direktorius *Asta Janauskienė*

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

Aurelijus Liaudanskas
(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris)) (parašas)

Eglė Jakutienė
(vardas ir pavardė)