

KLAIPĖDOS VITĖS PAGRINDINĖ MOKYKLA

2018 M. KOVO 31 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos Vitės 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 190438953, adresas Janonio g. 32, Klaipėda.

Mokyklos pagrindinė veikla – pagrindinis ugdymas, kodas 85.31.10. Mokymo forma - dieniinė.

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 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.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyta išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 144,69 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 208,57 Eur.

Išankstinius apmokėjimus tiekėjams sudaro:

Tiekėjas	Suma Eur
UAB „AMIC Lietuva“	144,69
Iš viso:	144,69

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 1310,30 Eur, sukauptos gautinos sumos 144789,57 Eur ir kitos gautinos sumos 444,06 Eur.

5. Finansavimo sumų straipsnyje nurodyti gauto finansavimo likučiai. Finansavimo sumos ir jų pokyčiai pateikti 20 VSAFAS 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.“

6. Mokėtinas sumas į biudžetus ir fondus sudaro pervestinos sumos už šildymą 428,61 Eur, už temperatūros reguliavimą 0,48 Eur, už apsaugą 22,71 Eur ir už šildymo, karšto ir šalto vandens tiekimo sistemų eksploatavimą 2,25 Eur Klaipėdos miesto savivaldybės administracijai.

7. Tiekėjams mokėtinos sumos.

Tiekėjas	Suma Eur
AB „Energijos skirstymo operatorius“	480,59
UAB Energijos tiekimas	267,78
AB Klaipėdos vanduo	532,56
AB Telia Lietuva	61,79
UAB „Auviras“	250,00
UAB „Tavo mokykla“	19,43
Fizinis asmuo Indiv. veikla	180,00
M. Kumžos komercinė firma	1751,70
UAB „Lindstrom“	25,94
Mokinių tėvams už pavežėjimą	70,10
Iš viso:	3639,89

8. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2018 m. kovo 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. Kitos veiklos pajamoms priskirtas apskaičiuotas mokestis už turto nuomą 292,20 Eur ir patalpų suteikimo paslaugų pajamos 3094,20 Eur.

13. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 4424,64 Eur.

Direktorė

Renata Venckienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė

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

Klaipėdos Vitės pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190438953, J.Janonio g. 32, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. balandžio 26 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	824 724,83	830 684,75
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		824 724,83	830 684,75
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		794 564,08	798 895,27
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 371,06	1 426,56
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		14 122,11	15 353,91
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14 667,58	15 009,01
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		164 657,16	68 114,36
I.	Atsargos	2	36,31	84,20
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		36,31	84,20
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	353,26	948,54
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	146 543,93	44 906,34
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			247,91

III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		1 310,30	1 081,45
III.5	Sukauptos gautinos sumos		144 789,57	43 174,79
III.6	Kitos gautinos sumos		444,06	402,19
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		17 723,66	22 175,28
	IŠ VISO TURTO:		989 381,99	898 799,11
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	840 817,81	852 816,97
I.	Iš valstybės biudžeto		102 650,67	104 314,90
II.	Iš savivaldybės biudžeto		287 723,21	289 490,87
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		443 298,69	451 837,08
IV.	Iš kitų šaltinių		7 145,24	7 174,12
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		141 005,83	42 848,43
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		141 005,83	42 848,43
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	454,05	168,42
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		454,05	168,42
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	7	3 639,89	1 262,72
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8	66 233,78	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	9	70 677,58	41 382,16
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	10	0,53	35,13
F.	GRYNASIS TURTAS		7 558,35	3 133,71
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7 558,35	3 133,71
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4 424,64	587,21
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 133,71	2 546,50
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		989 381,99	898 799,11
			989 381,99	898 799,11

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

RENATA VENCKIENĖ

(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

Klaipėdos Vītės pagrindinė mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190438953, J.Janonio g. 32, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS2018 m. balandžio 26 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		266 012,88	231 917,26
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		263 338,33	229 529,56
I.1.	Iš valstybės biudžeto		189 460,27	151 414,02
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		62 947,76	66 150,07
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8 741,22	10 553,66
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 189,08	1 411,81
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	2 674,55	2 387,70
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2 674,55	2 387,70
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		264 974,64	231 079,29
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		225 547,51	194 016,95
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5 959,92	5 377,80
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13 660,28	9 451,28
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		5 530,00	7 162,16
V.	TRANSPORTO		1 402,70	918,65
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		144,00	387,37
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 186,66	734,71
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4 305,36	3 304,45
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		3 203,91	4 259,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2 766,22	3 744,55
XIV.	KITOS		1 268,08	1 722,37
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 038,24	837,97
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3 386,40	292,20
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	13	3 386,40	292,20
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		4 424,64	1 130,17
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	13	4 424,64	1 130,17
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

 (parašas)

 RENATA VENCKIENĖ
 (vardas ir pavardė)

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

 (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)

190438953, J.Janonio g. 32, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav. Klaipėdos Vytės pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. KOVO 31 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 turtą	Finansavimo sumų grupių avimas	Neatlygintinai gautas turtas	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	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):	104.314,90	106.697,19					(108.361,42)				102.650,67	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	104.314,90	81,38					(1.795,61)				102.600,67	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		106.615,81					(106.565,81)				50,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	289.490,87	43.228,47					(44.996,13)				287.723,21	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	289.087,04	1.179,84					(3.448,99)				286.817,89	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	403,83	42.048,63					(41.547,14)				905,32	
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):	451.837,08	450,74					(8.989,13)				443.298,69	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	437.904,20						(2.424,45)				435.479,75	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	13.932,88	450,74					(6.564,68)				7.818,94	
4.	Iš kitų šaltinių:	7.174,12			2.160,20			(2.189,08)				7.145,24	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.210,52			2.160,20			(2.160,20)				3.210,52	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.963,60						(28,88)				3.934,72	
5.	Iš viso finansavimo sumų	852.816,97	150.376,40		2.160,20			(164.535,76)		<i>Giedrė Gudarskienė</i>		840.817,81	

Genarolo kvartalo mokykla
 apskaitos poskyrio
 vertinimo specialistas

PAŽYMA APIE GAUTAS FINASAVIMO SUMAS (prie 20 VSAFAS 4 priedo) 2018-03-31
Klaipėdos Vitės pagrindinė mokykla, 190438953

(įstaigos pavadinimas, kodas)

Lėšų šaltinis	Finansavimo sumų davėjas (kodas, pavadinimas)	Gautos finansavimo sumos (išskyrus neatlygintinai gautą turta)	Gražintos finansavimo sumos	Neatlygintinai gautas turtas
141	M06I Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	104680,10		
14217	M06I Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	1935,71		
14511	M06I Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	81,38		
149	195175552 PŠKC			
	Iš viso iš valstybės biudžeto	106697,19	0,00	0,00
151	M06I Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	31044,63		
151	M06I Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas) SB kaštai	487,93		
151	M06I Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas) vaiko išlaik.	279,90		
151	M06I Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas) pavežėjimas	143,60		
151	1887108230 Klaipėdos m. savivaldybės administracija (neticisogiai)	11272,41		
	Iš viso iš savivaldybės biudžeto	43228,47	0,00	0,00
13	300629875 Švietimo mainų paramos fondas (Erasmus projektai)			
13	188719249 Klaipėdos teritorinė darbo birža	450,74		
13	195175552 PŠKC			
	Iš viso Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių org.	450,74	0,00	0,00
2	188659752 Klaipėdos apskritys VMI (parama 2 proc.)			
16	Programa "Pienas vaikams"			2160,20
	Iš viso iš kitų šaltinių	0,00	0,00	2160,20
	Iš viso:	150376,40	0,00	2160,20

Giedrė Gučinskienė
 Bendrojo ugdymo mokyklų
 apskaitos poskyrio
 vyriausioji apskaitininkė