

KLAIPĖDOS VITĖS PAGRINDINĖ MOKYKLA

2017 M. RUGSĖJO 30 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 - 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 60,33 Eur. ir ūkinio inventoriaus likutis 980,00 Eur.

3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyta išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 789,90 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 414,09 Eur.

Išankstinius apmokėjimus tiekėjams sudaro:

Tiekėjas	Suma Eur
UAB „AMIC Lietuva“	142,60
UAB „Alma littera sprendimai“	647,30
Iš viso:	789,90

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 1470,18 Eur, sukauptos gautinos sumos 73165,09 Eur ir kitos gautinos sumos 346,02 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 57,29 Eur, už temperatūros reguliavimą 0,32 Eur, už apsaugą 15,38 Eur ir už šildymo, karšto ir šalto vandens tiekimo sistemų eksploatavimą 1,54 Eur Klaipėdos miesto savivaldybės administracijai.

7. Tiekėjams mokėtinos sumos.

Tiekėjas	Suma Eur
AB „Energijos skirstymo operatorius“	393,27
UAB Energijos tiekimas	337,11
AB Klaipėdos vanduo	231,63
AB Telia Lietuva	61,53
UAB „TEV“	288,08
UAB „Tavo mokykla“	35,04
M. Kumžos komercinė firma	1304,89
Iš viso:	2651,55

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. Kitos veiklos pajamoms priskirtas apskaičiuotas mokestis už turto nuomą 593,25 Eur ir patalpų suteikimo paslaugų pajamos 4856,10 Eur.

13. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1335,03 Eur.

Direktorė

Elvyra Stanslovaitienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė

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

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 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)

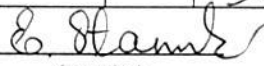
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	824 120,37	834 604,87
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		824 120,37	834 604,87
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		803 226,46	811 527,48
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 485,10	1 679,41
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7 760,88	10 404,72
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11 647,93	10 993,26
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		95 605,21	60 721,35
I.	Atsargos	2	1 040,33	191,63
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 040,33	191,63
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	1 203,99	993,77
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	74 981,29	37 235,24
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		1 470,18	435,18
III.5	Sukauptos gautinos sumos		73 165,09	36 382,51
III.6	Kitos gautinos sumos		346,02	417,55
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		18 379,60	22 300,71
	IŠ VISO TURTO:		919 725,58	895 326,22
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	842 184,11	856 280,98
I.	Iš valstybės biudžeto		96 073,16	97 063,99
II.	Iš savivaldybės biudžeto		291 844,80	291 116,76
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		450 594,83	464 330,00
IV.	Iš kitų šaltinių		3 671,32	3 770,23
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		73 659,94	36 498,74
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		73 659,94	36 498,74
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	74,53	116,10
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		74,53	116,10
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	4	2 651,55	1 629,39
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8	59 288,85	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	9	11 609,68	34 753,12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	10	35,33	0,13
F.	GRYNASIS TURTAS		3 881,53	2 546,50
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3 881,53	2 546,50
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 335,03	(1 501,39)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 546,50	4 047,89
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		919 725,58	895 326,22
			919 725,58	895 326,22

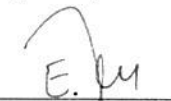
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

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


(parašas)

ELVYRA
STANSLOVAITIENĖ
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Eglė Jakutienė
(vardas ir pavardė)

Klaipėdos Vinės 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 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		589 989,74	534 966,58
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		588 876,84	513 784,87
I.1.	Iš valstybės biudžeto		388 497,87	342 351,31
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		175 858,49	156 596,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		22 019,35	7 460,96
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 501,13	7 376,12
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	1 112,90	21 181,71
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 112,90	21 181,71
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		594 104,06	533 638,44
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		500 260,43	426 105,11
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		16 138,25	16 350,19
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15 396,65	17 568,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		12 499,09	
V.	TRANSPORTO		1 710,22	2 026,44
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		761,08	675,55
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		7 805,09	18 930,06
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19 582,09	38 580,17
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		8 025,01	1 338,74
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8 656,74	11 497,09
XIV.	KITOS		3 269,41	567,09
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(4 114,32)	1 328,14
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		5 449,35	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	12	5 449,35	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
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		1 335,03	1 328,14
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	13	1 335,03	1 328,14
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

E. Stankū

(parašas)

ELVYRA
STANSLOVAITIENĖ

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

E. J.

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

PAŽYMA APIE GAUTAS FINASAVIMO SUMAS (prie 20 VSAFAS 4 priedo) 2017-09-30
Klaipėdos Vinės pagrindinė mokykla, 190438953

(įstaigos pavadinimas, kodas)

Lėšų šaltinis	Finansavimo sumų davėjas (kodas, pavadinimas)	Gautos finansavimo sumos (išskyrus neatlygintinai gautą turtą)	Gražintos finansavimo sumos	Neatlygintinai gautas turtas
141	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	343196,37		
14217	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	7115,46		
1419	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	7277,30		
1413	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	2348,64		
14511	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	879,02		
141	1887108230 Klaipėdos m. savivaldybės administracija (brandos egzam.)	601,19		
149	195175552 PŠKC			115,15
	Iš viso iš valstybės biudžeto	361417,98	0,00	115,15
151	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	142365,13		
151	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas) SB kaštai	1817,99		
151	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)vaiko išlaik.	1050,50		
151	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)dvirač.stovai	1000,00		
151	190455340 Klaipėdos Jaunimo centras (renginiai)	100,00		
151	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas) vietų didin.	1696,60		
151	188710823 Klaipėdos m. savivaldybės administracija (patalpos)			4653,75
151	1887108230 Klaipėdos m. savivaldybės administracija (netiesiogiai)	15501,89		
	Iš viso iš savivaldybės biudžeto	163532,11	0,00	4653,75
13	300629875 Švietimo mainų paramos fondas (Erasmus projektai)	7696,00		
13	188719249 Klaipėdos teritorinė darbo birža	297,49		
13	195175552 PŠKC			42,78
	Iš viso Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių org.	7993,49	0,00	42,78
16	Programa "Pienas vaikams"			2380,81
16	L/P fondas "Švietime vaikus"			13,26
16	195175552 PŠKC			8,15
	Iš viso iš kitų šaltinių	0,00	0,00	2402,22
	Iš viso:	532943,58	0,00	7213,90

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

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

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, 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	13	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygininai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygininai 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):	97.063,99	361.417,98		115,15			(362.523,96)				96.073,16	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	97.063,99	8.632,64		115,15			(10.970,77)				94.841,01	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		352.785,34					(351.553,19)				1.232,15	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	291.116,76	163.532,11		4.653,75			(167.457,82)				291.844,80	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	290.715,66	7.710,76		4.653,75			(12.594,83)				290.485,34	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	401,10	155.821,35					(154.862,99)				1.359,46	
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):	464.330,00	7.993,49		42,78			(21.771,44)				450.594,83	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	447.602,00			42,78			(7.316,13)				440.328,65	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti	16.728,00	7.993,49					(14.455,31)				10.266,18	
10	Iš kitų šaltinių:	3.770,23			2.402,22			(2.501,13)				3.671,32	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	2.677,68			2.402,22			(2.466,95)				2.612,95	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.092,55						(34,18)				1.058,37	
13	Iš viso finansavimo sumų	856.280,98	532.943,58		7.213,90			(554.254,35)				842.184,11	

*Glaipėdos m. sav. Klaipėdos V. pagrindinė mokykla
Bendrojo ugdymo mokykla
apskaitos poskyrio 117/11*