

KLAIPĖDOS VERSMĖS PROGIMNAZIJA

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

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos Versmės progimnazija (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190439140, adresas Simonaitytės g. 2, Klaipėda.

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

Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką. Įstaiga 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 įstaigos nuostatais.

Įstaiga neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų; filialų ar kitų struktūrinių vienetų. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimų ir esminių klaidų taisymų nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos 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 atsargų likutis.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 2781,62 Eur ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 99,14 Eur.
Išankstinius apmokėjimus tiekėjams sudaro:

Tiekėjo pavadinimas	Suma EUR
UAB „Baltų lankų“ vadovėliai	1358,50
UAB “Alma littera sprendimai”	1423,12
VISO:	2781,62

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos gautinos sumos 64998,88 Eur ir kitos gautinos sumos 101,77 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. Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus straipsnyje nurodytos pervestinos sumos už šildymą 13,12 Eur, už temperatūros reguliavimą 0,19 Eur, už apsaugą 9,09 Eur ir už šildymo, karšto ir šalto vandens tiekimo sistemų eksploatavimą 1,26 Eur.

7. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro:

Tiekėjo pavadinimas	Suma, Eur
Telia Lietuva, AB	35,74
UAB TELE 2	36,49
AB "Energijos skirstymo operatorius"	304,09
UAB Energo live	80,72
AB "Klaipėdos vanduo"	95,82
UAB "Trevena"	22,40
UAB "Benalba"	579,50
VISO:	1154,76


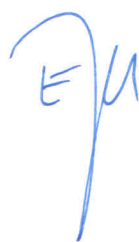
8. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2017 m. birželio mėn.

9. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotas mokestis už turto nuomą 4771,00 Eur.

10. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 2018,80 Eur.

Direktorė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Gražina Pocienė

Eglė Jakutienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės

Klaipėdos "Versmės" progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190439140, I. Simonaitytės g. 2, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

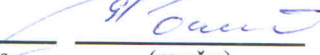
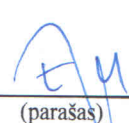
**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. rugpjūčio 7 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	427.583,11	435.068,81
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		427.583,11	435.068,81
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		388.138,02	390.681,09
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.037,83	1.154,05
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		23.846,28	28.616,58
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14.560,98	14.617,09
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		82.848,81	91.004,09
I.	Atsargos	2	22,40	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		22,40	
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	2.880,76	198,26
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	65.100,65	74.494,43
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, turą, paslaugas			

III.5	Sukauptos gautinos sumos		64.998,88	74.411,79
III.6	Kitos gautinos sumos		101,77	82,64
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		14.845,00	16.311,40
	IŠ VISO TURTO:		510.431,92	526.072,90
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	443.711,89	448.618,98
I.	Iš valstybės biudžeto		14.645,48	13.423,02
II.	Iš savivaldybės biudžeto		401.163,41	404.150,44
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		10.616,04	12.179,10
IV.	Iš kitų šaltinių		17.286,96	18.866,42
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		61.741,74	74.494,43
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		61.741,74	74.494,43
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	23,66	82,64
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		23,66	82,64
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	7	1.154,76	448,72
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8	60.563,32	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			73.963,07
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTA		4.978,29	2.959,49
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4.978,29	2.959,49
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.018,80	2.155,42
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.959,49	804,07
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		510.431,92	526.072,90
			510.431,92	526.072,90

Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)	 (parašas)	Gražina Pocienė (vardas ir pavardė)
Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	 (parašas)	Eglė Jakutienė (vardas ir pavardė)

Klaipėdos "Versmės" progimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190439140, I. Simonaitytės g. 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. rugpjūčio 7 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		700 596,49	656 253,52
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		695 825,49	652 866,10
I.1.	Iš valstybės biudžeto		574 518,89	540 805,72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		116 320,15	108 908,02
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 563,06	400,57
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 423,39	2 751,79
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	g	4 771,00	3 387,42
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4 771,00	3 387,42
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		698 577,69	651 243,20
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		623 553,27	591 856,14
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7 482,09	4 742,80
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		28 666,05	26 561,29
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2 561,51	1 416,36
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 559,14	441,78
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		3,61	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19 860,45	9 359,39
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		5 374,00	8 297,59
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8 517,57	8 567,85
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 018,80	5 010,32
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			(0,03)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2 018,80	5 010,29
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	10	2 018,80	5 010,29
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Gražina Pocienė

(vardas ir pavardė)

Budžetinių 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 žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

190439140, I. Simonaitytės g. 2, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav. Klaipėdos "Versmės" 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (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	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
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):	13.423,02	599.245,90		15,23			(596.701,28)		(1.337,39)		14.645,48	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	13.423,02	14.787,82		15,23			(12.243,20)		(1.337,39)		14.645,48	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		584.458,08					(584.458,08)					
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	404.150,44	108.884,39		500,00			(112.371,42)				401.163,41	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	403.952,18	6.972,61		500,00			(10.360,52)				401.064,27	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	198,26	101.911,78					(102.010,90)				99,14	
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):	12.179,10						(1.563,06)				10.616,04	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	12.179,10						(1.563,06)				10.616,04	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių:	18.866,42	1.555,97		287,96			(3.423,39)				17.286,96	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	15.650,53	1.488,12		287,96			(2.522,09)				14.904,52	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.215,89	67,85					(901,30)				2.382,44	
13	Iš viso finansavimo sumų	448.618,98	709.686,26		803,19			(714.059,15)		(1.337,39)		443.711,89	

Bendrojo ugdymo mokyklų
apskaitos poskyrio
vyresnioji specialistė
Irena Grosienė

