

KLAIPĖDOS „VERSMĖS“ PROGIMNAZIJA

2017 M. RUGSĖJO 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 - dieninė.

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. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 1586,35 Eur ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 49,57 Eur.

Išankstinius apmokėjimus tiekėjams sudaro:

| Tiekėjo pavadinimas | Suma EUR |
|-------------------------------|----------------|
| UAB „Alma littera sprendimai“ | 1416,20 |
| SIA „Bolderaja Servis“ | 170,15 |
| VISO: | 1586,35 |

3. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos sumos už turto nuomą 245,52 Eur, gautinos sumos už suteiktas paslaugas 323,10 Eur, sukauptos gautinos sumos 117339,79 Eur ir kitos gautinos sumos 437,10 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. Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus straipsnyje nurodytos pervestinos sumos į savivaldybės biudžetą už šildymą 83,59 Eur, už temperatūros reguliavimą 0,76 Eur, už apsaugą 36,36 Eur ir už šildymo, karšto ir šalto vandens tiekimo sistemų eksploatavimą 5,04 Eur.

6. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro:

| Tiekėjo pavadinimas | Suma, Eur |
|--|----------------|
| Telia Lietuva, AB | 37,00 |
| UAB TELE 2 | 32,45 |
| AB "Energijos skirstymo operatorius" | 601,54 |
| UAB Energo live | 342,89 |
| AB "Klaipėdos vanduo" | 227,20 |
| K. Zorinienės dezinfekcinių paslaugų įmonė | 4,27 |
| Klaipėdos PŠKC | 82,02 |
| UAB "Pajūrio sauga" | 24,53 |
| UAB "Pavlija" | 807,39 |
| VISO: | 2159,29 |

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

8. Sukaupų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytas sukauptas atostogų rezervas ir sukauptos socialinio draudimo įmokos.

9. Kitos veiklos pajamoms priskirta apskaičiuotas mokestis už turto nuomą 5399,62 Eur.

10. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 1596,23 Eur.

Direktorė



Gražina Pocienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja



Eglė Jakutienė

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

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, 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 | | 424 584,32 | 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 | 1 | 424 584,32 | 435 068,81 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 386 601,87 | 390 681,09 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 979,72 | 1 154,05 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 21 486,39 | 28 616,58 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 15 516,34 | 14 617,09 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 128 660,35 | 91 004,09 |
| I. | Atsargos | | | |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | | |
| 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 | 1 635,92 | 198,26 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | 3 | 118 345,51 | 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, turtą, paslaugas | | 568,62 | |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 117 339,79 | 74 411,79 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 437,10 | 82,64 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 8 678,92 | 16 311,40 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 553 244,67 | 526 072,90 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 4 | 434 609,89 | 448 618,98 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 12 500,48 | 13 423,02 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 400 758,09 | 404 150,44 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 9 834,51 | 12 179,10 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 11 516,81 | 18 866,42 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 117 271,52 | 74 494,43 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 117 271,52 | 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 | 5 | 125,75 | 82,64 |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | 125,75 | 82,64 |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | 6 | 2 159,29 | 448,72 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 7 | 89 084,10 | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | 8 | 25 902,38 | 73 963,07 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 1 363,26 | 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 | | 1 363,26 | 2 959,49 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | (1 596,23) | 2 155,42 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 2 959,49 | 804,07 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 553 244,67 | 526 072,90 |
| | | | 553 244,67 | 526 072,90 |

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

 (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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017 m. lapkričio 6 d. Nr. 3

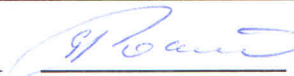
(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 946 068,27 | 850 341,58 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 946 068,27 | 850 341,58 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 738 143,20 | 692 335,88 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 195 538,47 | 150 375,18 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 2 344,59 | 597,47 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 10 042,01 | 7 033,05 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | | |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | | |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS | | 953 064,12 | 851 216,40 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 815 270,10 | 760 694,82 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 11 479,13 | 7 021,21 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 30 980,71 | 29 157,30 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 219,10 | |
| V. | TRANSPORTO | | | |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 2 893,53 | 2 205,07 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 46 557,79 | 7 381,61 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | 3,61 | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 28 327,00 | 23 935,13 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | 6 019,91 | 9 351,91 |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 11 313,24 | 11 469,35 |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | (6 995,85) | (874,82) |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 5 399,62 | 4 129,34 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | g | 5 399,62 | 4 129,34 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |

| | | | | |
|------|---|----|------------|----------|
| III. | KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | (0,03) |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | (1 596,23) | 3 254,49 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | 10 | (1 596,23) | 3 254,49 |
| 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 (bhalteris))



(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 "Vermės" 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|--|--|--------------------------------|------------------------------|--|--|---|--|-------------------------------|-------------------------------|---|------------|---|---|
| | | Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą | Finansavimo sumų pergrupavimas | Neatlygintinai gautas turtas | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl savo veiklai | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams | 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); nepiniginiam turtui įsigyti | 13.423,02 | 706.807,76 | | 101,63 | | | (706.494,54) | | (1.337,39) | | 12.500,48 | | |
| 2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 13.423,02 | 17.351,70 | | 101,63 | | | (17.038,48) | | (1.337,39) | | 12.500,48 | | |
| 3 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); nepiniginiam turtui įsigyti | 404.150,44 | 689.456,06 | | 500,00 | | | (689.456,06) | | | | 400.758,09 | | |
| 4 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 403.952,18 | 16.356,32 | | 500,00 | | | (20.299,98) | | | | 400.508,52 | | |
| 5 | 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); nepiniginiam turtui įsigyti | 12.179,10 | 168.796,21 | | | | | (168.744,90) | | | | 249,57 | | |
| 6 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 12.179,10 | | | | | | (2.344,59) | | | | 9.834,51 | | |
| 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); nepiniginiam turtui įsigyti | 18.866,42 | 2.404,44 | | 287,96 | | | (10.042,01) | | | | 11.516,81 | | |
| 8 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 15.650,53 | 1.787,02 | (6.000,00) | 287,96 | | | (3.701,53) | | | | 8.023,98 | | |
| 9 | Iš kitų šaltinių; | 3.215,89 | 617,42 | 6.000,00 | | | | (6.340,48) | | | | 3.492,83 | | |
| 10 | Iš kitų šaltinių; | 448.618,98 | 894.364,73 | | 889,59 | | | (907.926,02) | | (1.337,39) | | 434.609,89 | | |
| 11 | Iš kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | | | |
| 12 | Iš viso finansavimo sumų | | | | | | | | | | | | | |
| 13 | | | | | | | | | | | | | | |

Bendrojo ugdymo mokyklų

apskaitos poskyrio

vyresnioji specialistė

Irena Grosienė