

## KLAIPĖDOS GILIJOS PRADINĖ MOKYKLA

### 2015 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

#### I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos Gilijos pradinė mokykla (toliau - Mokykla) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Mokykla finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 295174070, adresas Taikos per. 68, 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 2014 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

#### III. PASTABOS

1. Ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto balansinė vertė.
2. Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliavų 173,57 ir ūkio inventoriaus 1117,91 likutis.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyta išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 3725,99 ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 31,86.
4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos finansavimo pajamos.
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. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2015 m. birželio mėn.
7. Sukauptų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytas sukauptas atostogų rezervas ir sukauptos socialinio draudimo įmokos.
8. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotas mokestis už turto nuomą.
9. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 1132,44.
10. Įgyvendinant Nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių planą, patvirtintą Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. gruodžio 4 d. nutarimu Nr. 1173 „Dėl nacionalinio euro

įvedimo plano įgyvendinimo priemonių plano patvirtinimo“ nuo 2015 m. sausio 1 d. piniginis vienetas buvo pakeistas į eurą. Mokykla ataskaitinį laikotarpį finansinių ataskaitų duomenis pateikė eurais. Palyginamieji praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenys, išreikšti litais, buvo perskaičiuoti į eurus taikant neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą ir apvalinant pagal Nacionalinio euro įvedimo plano IV skyriaus ketvirtajame skirsnyje nustatytas apvalinimo taisykles.

11. Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma 0,38 *pripažinta ankstesnių metų perviršiu.*

12. Skirtumų, susidariusių dėl apskaitoje eurais užregistruotų, bet apmokamų litais sumų perskaičiavimo grynujų eurų ir litų bendros apyvartos laikotarpiu nebuvo.

Direktorė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
apskaitos skyriaus vedėja

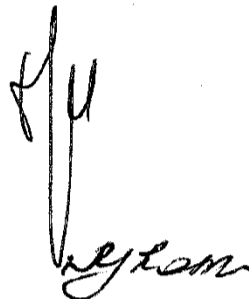
Bendrojo ugdymo mokyklų  
apskaitos poskyrio vedėja



Raštinės vedėja  
**Martyna Lukienė**

Aldona Kasnauskienė

Eglė Jakutienė



Rita Ramanauskienė

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

Klaipėdos "Gilijos" pradinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

295174070, Taikos pr. 68, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2015 m. rugpjūčio 3 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		80.740,80	85.167,12
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		80.740,80	85.167,12
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		64.260,92	64.662,56
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.263,79	2.396,93
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.784,19	10.633,19
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7.431,90	7.474,44
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		48.273,72	39.886,46
I.	Atsargos		1.291,48	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1.291,48	
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		3.757,85	206,62
III.	Per vienus metus gautinos sumos		35.942,77	30.679,60
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, turta, paslaugas		50,98	127,29
III.5	Sukauptos gautinos sumos		34.989,41	30.552,31
III.6	Kitos gautinos sumos		902,38	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7.281,62	9.000,24
	IŠ VISO TURTO:		129.014,52	125.053,58
D.	FINANSAVIMO SUMOS		92.604,12	93.933,62
I.	Iš valstybės biudžeto		6.088,61	3.211,18
II.	Iš savivaldybės biudžeto		72.549,57	72.477,32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.665,27	3.497,97
IV.	Iš kitų šaltinių		12.300,67	14.747,15
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		29.612,13	25.454,12
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		29.612,13	25.454,12
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		103,40	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		103,40	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3.397,94	591,35
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		20.489,60	

II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		5.583,51	24.744,41
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		37,68	118,36
F.	GRYNASIS TURTAS		6.798,27	5.665,83
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6.798,27	5.665,83
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.132,44	(47,79)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5.665,83	5.713,62
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		129.014,52	125.053,57

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)

(parašas)

Raštinės vedėja,  
**Martyna Lukienė**  
*pavaduojanti*  
*dirbanti*  
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

**Eglė Jakutienė**  
(vardas ir pavardė)

*Rita Kuninauskienė*  
*Šilutės rajono ugdymo įstaigų*  
*apskaitos poskyrio vedėja*

3 iš 3

*J. Ram*

Klaipėdos "Gilijos" pradinė mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

295174070, Taikos pr. 68, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015 m. rugpjūčio 3 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		451.142,51	362.570,26
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		435.376,26	349.676,95
I.1.	Iš valstybės biudžeto		344.894,28	273.023,33
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		80.397,30	71.840,13
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		5.857,69	1.832,27
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4.226,99	2.981,22
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		15.766,25	12.893,30
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15.766,25	12.893,30
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		450.011,17	414.915,21
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR		376.150,85	353.760,67
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR		4.426,32	9.573,08
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR		21.747,46	19.085,67
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			50,39
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		922,00	562,16
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR		4.036,86	463,75
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		17.723,28	7.574,54
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		15.204,70	13.965,07
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9.799,70	9.808,31
XIV.	KITOS			71,57
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		1.131,34	(52.344,95)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS		1,10	5,76
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR		1.132,44	(52.339,19)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			

J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		1.132,44	(52.339,19)
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Raštinės vedėja, *pausmūšio*  
**Martyna Lukienė** *oliva 45:*

\_\_\_\_\_  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

\_\_\_\_\_  
(parasas)

\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

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

\_\_\_\_\_  
(parasas)

\_\_\_\_\_  
Eglė Jakutienė  
(vardas ir pavardė)

*Rita Ramanauskienė*  
Besiruošiančiojo ugdymo mokyklų  
apskaitos poskyrio vedėja

*Rita*

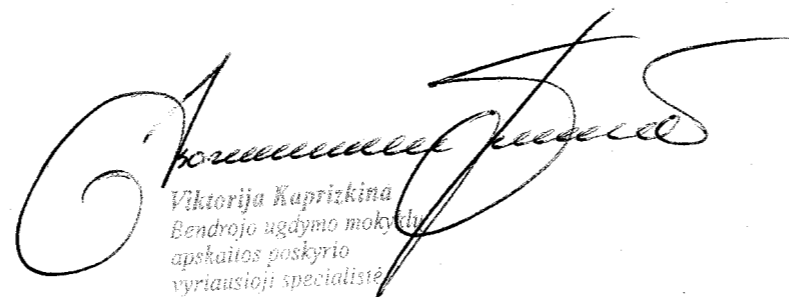
(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

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 pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	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):	3.211,18	339.816,38		6.448,60			(343.287,47)		(100,08)		6.088,61
2	nepiniginiam turtui įsigyti	3.211,18	9.471,16		6.448,60			(13.364,25)				5.766,69
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		330.345,22					(329.923,22)		(100,08)		321,92
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	72.477,32	81.325,93	2,87				(81.256,55)				72.549,57
5	nepiniginiam turtui įsigyti	72.452,15	2.300,00					(2.202,58)				72.549,57
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	25,17	79.025,93	2,87				(79.053,97)				
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):	3.497,97			4.024,99			(5.857,69)				1.665,27
8	nepiniginiam turtui įsigyti	3.497,97			4.024,99			(5.857,69)				
9	kitoms išlaidoms kompensuoti											
10	Iš kitų šaltinių:	14.747,15	8.391,01	(2,87)				(10.834,62)				12.300,67
11	nepiniginiam turtui įsigyti	6.187,27	6.559,88					(7.292,30)				* 5.454,85



12	kitoms išlaidoms kompensuoti	8.559,88	1.831,13	(2,87)			(3.542,32)			6.845,82
13	Iš viso finansavimo sumų	93.933,62	429.533,32		10.473,59		(441.236,33)		(100,08)	92.604,12

  
 Viktorija Kaprizkina  
 Bendrojo ugdymo mokyklų  
 apskaitos poskyrio  
 vyriausioji specialistė

Raštinės vedėja  
 Martyna Lukienė



Rita Ramanauskienė  
 Bendrojo ugdymo mokyklų  
 apskaitos poskyrio vedėja

