

## **KLAIPĖDOS „GILIJOS“ PRADINĖ MOKYKLA**

### **2017 M. RUGSĖJO 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 pr. 68, Klaipėda.

Mokyklos pagrindinė veikla – pradinis ugdymas, kodas 85.20. Mokymo forma - dieninė.

Mokykla yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atskaitomają 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 asocijuotujų subjektų; filialų ar kitų struktūrinų 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 ir nematerialiojo turto balansinė vertė.
2. Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliaivų Eur likutis.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 1058,85 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 8,07 Eur.

Išankstinius apmokėjimus tiekėjams sudaro:

<b>Tiekėjo pavadinimas</b>	<b>Suma, Eur</b>
AB “Alma littera sprendimai”	1058,85
<b>Iš viso:</b>	<b>1058,85</b>

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos gautinos sumos 79375,32 Eur, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 1684,88 Eur ir kitos gautinos sumos 363,16 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 i biudžetus ir fondus straipsnyje nurodytos pervestinos sumos už šildymą 24,90 Eur, pervestinos sumos už apsaugą 11,04 Eur ir pervestinos sumos už šildymo, karšto ir šalto vandens tiekimo sistemų eksploataciją 0,99 Eur į savivaldybės biudžetą.

7. Tiekiemis mokėtinės sumas sudaro:

Tiekėjo pavadinimas	Suma, Eur
UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras	257,29
UAB "Officeday"	83,76
UAB "Eglėja"	993,25
AB 'Telia Lietuva'	62,18
UAB "Signalo centras"	6,50
UAB "Fleet union"	16,20
Klaipėdos vaikų globos namai "Rytas"	147,10
AB "Energijos skirstymo operatorius"	468,49
UAB "Energijos tiekimas"	555,58
<b>Iš viso:</b>	<b>2590,35</b>

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

9. Sukauptų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytas sukauptas atostogų rezervas ir sukauptos socialinio draudimo įmokos.

10. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodytos tėvų permokos už pailgintos dienos grupės paslaugą.

11. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotas mokesčis už pailgintos dienos grupės paslaugą.

12. Kitos veiklos pajamoms priskirtos pajamos už turto nuomą 1418,68 Eur ir patalpų suteikimo paslaugą 3862,50 Eur.

13. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 6612,54 Eur.

Direktore

Renata Mikienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė

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

Klaipėdos "Giliojų" 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 (konsoliduotą) 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	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praejusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	80 573,98	79 409,53
I.	Nematerialusis turtas		1 150,01	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1 150,01	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		79 423,97	79 409,53
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		65 345,18	65 975,54
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		900,04	975,01
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 747,69	3 291,87
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8 431,06	9 167,11
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		87 586,04	63 369,65
I.	Atsargos		137,11	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	2	137,11	
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	1 066,92	32,27
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	81 423,36	54 310,10
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		1 684,88	1 397,16
III.5	Sukauptos gautinos sumos		79 375,32	52 420,08
III.6	Kitos gautinos sumos		363,16	492,86
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4 958,65	9 027,28
	IŠ VISO TURTO:		168 160,02	142 779,18
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	82 532,50	87 269,24
I.	Iš valstybės biudžeto		2 730,12	1 671,27
II.	Iš savivaldybės biudžeto		72 569,56	73 941,70
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		138,13	138,13
IV.	Iš kitų šaltinių		7 094,69	11 518,14
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		75 936,55	52 431,51
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		75 936,55	52 431,51
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetus ir fondus	6	36,93	195,10
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			98,96
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		36,93	96,14
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	7	2 590,35	1 483,42
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8	59 771,90	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	9	13 218,03	50 597,79
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	10	319,34	155,20
F.	GRYNASIS TURTAS		9 690,97	3 078,43
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9 690,97	3 078,43
IV.1	Einamujų metų perviršis ar deficitas		6 612,54	286,91
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 078,43	2 791,52
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		168 160,02	142 779,18
			168 160,02	142 779,18

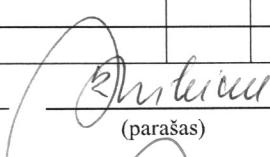
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)

Renata Mikienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

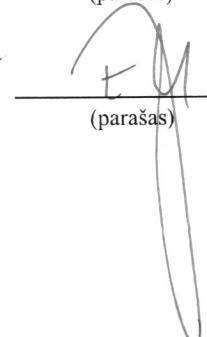


Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja  
(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)



3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

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 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017 m. lapkričio 6 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		606 228,64	599 202,90
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		585 663,76	577 321,08
I.I.	Iš valstybės biudžeto		446 813,84	437 219,22
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		126 223,01	121 610,94
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			1 167,61
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		12 626,91	17 323,31
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	20 564,88	21 881,82
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		20 564,88	21 881,82
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		604 897,28	595 415,53
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		526 238,93	503 081,36
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 302,56	1 962,35
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20 766,13	22 763,17
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		227,90	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 196,13	643,25
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		4 100,89	4 476,22
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		28 884,00	31 168,36
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		9 896,25	14 568,15
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10 260,29	16 691,12
XIV.	KITOS		24,20	61,55
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 331,36	3 787,37
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		5 281,18	156,98
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	121	5 281,18	156,98
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			(0,77)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6 612,54	3 943,58
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	13	6 612,54	3 943,58
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Renata Mikienė

(vardas ir pavardė)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal Šaltinių, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemėsijoje lygio finansinio ištekalo ataskaitinėje formoje)

295174070, Taikos pr. 68, Klaipėdos m., Klaipėdos "Gilio" pradinė 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				Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumos (gautinos) grąžintinos savoveiklai		Finansavimo sumų sumazėjimas dėl ių perdavimo ne viešojo sektorius	Finansavimo sumų sumazėjimas dėl turto pardavimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumazėjimas dėl tarto subjektams	Neatlygin tinai gautas turtas vimas	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumos pergrupu vimas	Perduota kitiens viešojo sektoriaus subjektams
	Finansavim o sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 671,27	431 984,85	142,20					(431 068,20)				2 730,12				
2	nepiniginiam turtui įsigytį	1 671,27	11 499,91	142,20					(10 583,26)				2 730,12				
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		420 484,94						(420 484,94)				2 730,12				
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	73 941,70	122 202,61						(122 618,29)				72 569,56				
5	nepiniginiam turtui įsigytį	73 820,06	8 100,00						(9 358,96)				72 561,10				
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	121,64	114 102,61						(113 259,33)				8,46				
7	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sajungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	138,13											138,13				
8	nepiniginiam turtui įsigytį	138,13											138,13				
9	kitoms išlaidoms kompensuoti																
10	Iš kitų ūltinių:	11 518,14	409,83						(12 626,91)				7 094,69				
11	nepiniginiam turtui įsigytį	11 518,14	409,83	(538,06)	7 793,63				(12 115,34)				7 068,20				
12	kitoms išlaidoms kompensuoti			538,06					(511,57)				26,49				
13	Iš viso finansavimo sumų	87 269,24	554 597,29	7 935,83					(566 313,40)				82 532,50				

Bendrojo ugdymo mokykų  
apskaitios poskyrio  
buhalterė  
Giedrė Valentienė

**PAŽYMA APIE GAUTAS FINASA VIMO SUMAS (prie 20 VSAFAS 4 priedo)****Klaipėdos "Gilioj" pradinė mokykla, 295174070**

(istaigos pavadinimas, kodas)

Lėšų šaltinis (kodas)	Finansavimo sumų davejės (kodas, pavadinimas)	Gautos finansavimo sumos (išskyrus neatlyginimai gautą turą)	Grąžintos finansavimo sumos	Neatlyginimai gautas turtas
<b>141</b>	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	413991,72		
<b>14217</b>	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	9101,65		
<b>1419</b>	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	8891,48		
<b>149</b>	195175552 Klaipėdos m. pedagogų švietimo ir kultūros centras	0,00		142,20
	<b>Is viso iš valstybės biudžeto</b>	<b>431984,85</b>	<b>0,00</b>	<b>142,20</b>
<b>151</b>	M061 Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	102252,18	956,46	
<b>151</b>	188710823 Klaipėdos m. savivaldybės administracija	19950,43		
	<b>Is viso iš savivaldybės biudžeto</b>	<b>122202,61</b>	<b>956,46</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	180240752 AB "Žemaitijos pienas"			4101,87
<b>16</b>	141694846 UAB "CITVA"			3401,76
<b>16</b>	UAB VS SPORT			290,00
<b>2</b>	Kita parama	409,83		
	<b>Is viso iš kitų šaltinių</b>	<b>409,83</b>	<b>0,00</b>	<b>7793,63</b>
	<b>Is viso:</b>	<b>554597,29</b>	<b>956,46</b>	<b>7935,83</b>

Bendrojo ugdymo mokyklų  
apskaitos poskyrio  
bухгалтерie  
Giedrė Valantienė