

KLAIPĖDOS LIUDVIKO STULPINO PROGIMNAZIJA

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

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos Liudviko Stulpino progimnazija (toliau - Mokykla) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Mokykla finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190451477, adresas Bandužių g.4, 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.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 3891,83 Eur ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 145,71 Eur.

Tiekėjas	Suma Eur
UAB „Eurovaistinė“	71,92
UAB „Dextera“	890,00
UAB „Alma littera sprendimai“	0,01
UAB „Baltų lankų“ vadovėliai	2929,90
Iš viso:	3891,83

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas 231,72 Eur, sukauptos gautinos sumos 67065,78 Eur ir kitos gautinos sumos 1375,51 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 Klaipėdos miesto savivaldybei.

7. Tiekėjams mokėtinos sumos.

Tiekėjas	Suma Eur
A. Naujokienės įmonė	1180,29
Klaipėdos miesto PŠKC	54,64
AB „Energijos skirstymo operatorius“	356,96
UAB Energijos tiekimas	170,44
AB Klaipėdos vanduo	182,04
AB Telia Lietuva	21,78
UAB „TELE 2“	12,38
UAB „Bitė Lietuva“	21,18
UAB „Emolus“	201,79
UAB „Saugos sprendimai“	21,03
Iš viso:	2222,53

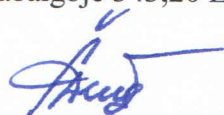
8. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2017 m. birželio mėn.

9. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodytos vaikų įmokų permokos už pailgintą grupę ir moksleivių pažymėjimus.

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirtas apskaičiuotas mokestis už turto nuomą 1652,36 Eur, apskaičiuotos pajamos už paslaugas švietimo įstaigoje 2575,50 Eur ir įmokų pajamos (pailginta grupė) 4741,14 Eur.

11. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 343,20 Eur.

Direktorė



Diana Čedavičienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja



Eglė Jakutienė

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

Klaipėdos Liudviko Stulpino progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190451477, Bandužių g. 4, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

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

2017 m. liepos 31 d. Nr. 2

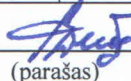
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	1 205 094,39	1 214 733,92
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		1 205 094,39	1 214 733,92
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 182 055,76	1 190 015,72
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2 926,20	3 156,84
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5 368,91	6 741,23
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14 743,52	14 820,13
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		83 744,27	72 037,01
I.	Atsargos	2	201,79	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		201,79	
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	4 037,54	345,37
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	68 673,01	60 777,66
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		231,72	258,30
III.5	Sukauptos gautinos sumos		67 065,78	59 235,08
III.6	Kitos gautinos sumos		1 375,51	1 284,28
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		10 831,93	10 913,98
	IŠ VISO TURTO:		1 288 838,66	1 286 770,93
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	1 218 119,02	1 223 813,13
I.	Iš valstybės biudžeto		18 711,60	16 160,41
II.	Iš savivaldybės biudžeto		416 122,68	419 809,41
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		775 303,92	779 146,46
IV.	Iš kitų šaltinių		7 980,82	8 696,85
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		63 768,99	56 350,35
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		63 768,99	56 350,35
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	276,80	206,78
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		276,80	206,78
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	7	2 222,53	1 972,70
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8	61 216,41	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			54 144,51
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	53,25	26,36
F.	GRYNASIS TURTAS		6 950,65	6 607,45
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6 950,65	6 607,45
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		343,20	1 077,14
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6 607,45	5 530,31
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 288 838,66	1 286 770,93
			1 288 838,66	1 286 770,93

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

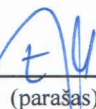

(parašas)

Diana Čedavičienė

(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

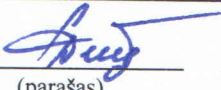
2017 m. liepos 31 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		629 066,09	596 788,95
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		620 097,09	590 024,19
I.1.	Iš valstybės biudžeto		447 222,40	422 465,54
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		154 209,02	144 074,81
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9 161,64	14 924,68
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9 504,03	8 559,16
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	8 969,00	6 764,76
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		8 969,00	6 764,76
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		628 722,89	596 288,12
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		539 598,05	487 967,85
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9 662,94	9 723,48
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		31 546,93	29 040,12
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		782,61	7 384,90
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		927,85	1 586,56
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5 491,52	8 538,37
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		18 746,19	23 041,09
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		11 630,29	14 167,52
XI.	NUOMOS			3 735,94
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7 230,27	7 535,80
XIV.	KITOS		3 106,24	3 566,49
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		343,20	500,83
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

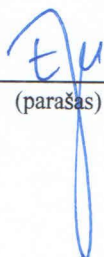
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		343,20	500,83
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	11	343,20	500,83
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI	✓		

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
 administracijos vadovas)


 (parašas)

 Diana Čedavičienė
 (vardas ir pavardė)

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


 (parašas)

 Eglė Jakutienė
 (vardas ir pavardė)