

KLAIPĖDOS LIUDVIKO STULPINO PROGIMNAZIJA

2018 M. RUGSĖJO 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 - dieniinė. 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 taisyčių nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika aprašyta 2017 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta ilgalaikio nematerialiojo turto balansinė vertė 78,35 Eur ir ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė 1189832,00 Eur.
2. Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliavų likutis 121,97 Eur ir ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina 150 Eur.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 1210,32 Eur ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 26,00 Eur.

Tiekėjas	Suma Eur
UAB „Alma littera sprendimai“	1069,60
AB „Lietuvos meistrai“	140,72
Iš viso:	1210,32

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas 678,70 Eur, sukauptos gautinos sumos 119156,70 Eur ir kitos gautinos sumos 568,05 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 už šildymą 98,24 Eur, už temperatūros reguliavimą 0,90 Eur, už apsaugą 39,40 Eur ir už šildymo, karšto ir šalto vandens tiekimo sistemų eksploatavimą 11,92 Eur Klaipėdos miesto savivaldybės administracijai.

7. Tiekėjams mokėtinos sumos.

Tiekėjas	Suma Eur
A. Naujokienės įmonė	1281,69
AB „Energijos skirstymo operatorius“	754,35
UAB Energijos tiekimas	516,91
AB Klaipėdos vanduo	223,89
AB Telia Lietuva	21,78
UAB „TELE 2“	12,47
UAB „Bitė Lietuva“	22,98
Justas Vytautas Paulionis	75,00
K. Zorinienės dezinf. Paslaugų įmonė	14,48
UAB „Laramus“	121,97
UAB „REDO“	13,46
UAB „Saugos sprendimai“	22,11
Iš viso:	3081,09

8. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2018 m. rugsėjo mėn.

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

10. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodytos permokos už pailgintos dienos grupės paslaugą 71,35 Eur., įmoka už moksleivių pažymėjimus 4,34 Eur ir sulaikytos lėšos pagal turto areštą 913,00 Eur.

11. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirtos apskaičiuotos pajamos už pailgintos dienos grupės paslaugą.

12. Kitos veiklos pajamoms priskirtas apskaičiuotas mokestis už turto nuomą 2174,90 Eur ir patalpų suteikimo paslaugų pajamos 2591,40 Eur.

13. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 254,18 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 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. lapkričio 5 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	1	1 189 910,35	1 205 911,67
I.1	Plėtros darbai		78,35	
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		78,35	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1 189 832,00	1 205 911,67
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 162 155,86	1 174 095,80
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		2 349,60	2 695,56
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		10 782,14	14 425,88
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		14 544,40	14 694,43
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	2	127 926,07	77 440,01
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos		271,97	
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		271,97	
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3	1 236,32	84,46
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	120 403,45	62 958,32
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		678,70	796,27
III.6	Kitos gautinos sumos		119 156,70	61 458,91
IV.	Trumpalaikės investicijos		568,05	703,14
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		6 014,33	14 397,23
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 317 836,42	1 283 351,68
I.	Iš valstybės biudžeto	5	1 197 496,04	1 218 050,60
II.	Iš savivaldybės biudžeto		24 729,08	25 832,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		407 654,28	412 392,63
IV.	Iš kitų šaltinių		759 176,94	772 642,99
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5 935,74	7 182,61
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		114 402,52	59 617,40
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		114 402,52	59 617,40
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			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos	6	150,46	196,65
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		150,46	196,65
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	3 081,09	1 364,36
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	95 583,15	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	14 599,13	58 003,14
F.	GRYNASIS TURTAS	10	988,69	53,25
I.	Dalininkų kapitalas		5 937,86	5 683,68
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5 937,86	5 683,68
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		254,18	(923,77)
			5 683,68	6 607,45
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 317 836,42	1 283 351,68
			1 317 836,42	1 283 351,68

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)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

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 veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

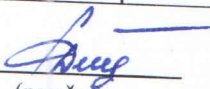
2018 m. lapkričio 5 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		925 500,80	823 342,41
I.1.	Iš valstybės biudžeto		917 732,80	816 745,97
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		659 270,31	575 638,47
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		230 868,67	215 877,42
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		16 987,05	11 968,24
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		10 606,77	13 261,84
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	11	7 768,00	6 596,44
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		7 768,00	6 596,44
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		930 012,92	828 859,95
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		793 131,35	700 442,48
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16 100,32	14 494,41
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		36 521,09	34 347,61
V.	TRANSPORTO		3 467,10	994,61
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		156,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 787,32	1 199,89
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		13 400,00	15 661,03
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		38 021,32	35 358,62
XI.	NUOMOS		12 589,94	12 836,80
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		11 264,25	10 034,97
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 574,23	3 489,53
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		(4 512,12)	(5 517,54)
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4 766,30	4 731,16
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	12	4 766,30	4 731,16

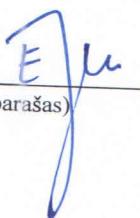
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		254,18	(786,38)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI	13	254,18	(786,38)
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 (bhalteris))


 (parašas)

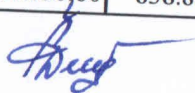
 Eglė Jakutienė
 (vardas ir pavardė)

190451477, Bandužių g. 4, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav. Klaipėdos Liudviko Stulpino progimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

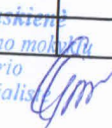
**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

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	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimai		
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):	25.832,37	619.371,02		22,89			(620.497,20)				24.729,08	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	25.832,37	12.574,08		22,89								
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		606.796,94					(13.950,26)				24.479,08	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	412.392,63	217.610,91		500,00			(606.546,94)				250,00	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	412.308,17	10.876,71		500,00			(222.849,26)				407.654,28	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	84,46	206.734,20					(16.622,03)				407.062,85	
3.	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):	772.642,99						(206.227,23)				591,43	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	767.438,40						(13.466,05)				759.176,94	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5.204,59						(8.261,46)					
4.	Iš kitų šaltinių:	7.182,61	1.901,55		7.458,35			(5.204,59)				759.176,94	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.579,04	1.061,00		7.458,35			(10.606,77)				5.935,74	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.603,57	840,55					(8.189,71)				3.908,68	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1.218.050,60	838.883,48		7.981,24			(2.417,06)				2.027,06	
								(867.419,28)				1.197.496,04	

Mokyklos direktorė
Diana Čedavičienė



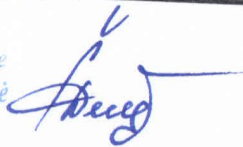
Giedrė Gudauskienė
Bendrojo turto mokyklai
apskaitos poskyrio
vyriausioji specialistė



PAŽYMA APIE GAUTAS FINASAVIMO SUMAS (prie 20 VSAFAS 4 priedo) 2018-09-30
Liudviko Stulpino progimnazija, 190451477
 (įstaigos pavadinimas, kodas)

Lėšų šaltinis (kodas)	Finansavimo sumų davėjas (kodas, pavadinimas)	Gautos finansavimo sumos (išskyrus neatlygintinai gautą turtą)	Grąžintos finansavimo sumos	Neatlygintinai gautas turtas
141	M06I Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)			
14217	M06I Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)	606228,55		
149	288601650 LR Finansų ministerija	11590,59		
14214	1887108230 Klaipėdos m. savivaldybės administracija (darbo priem.)	59,13		
149	195175552 PŠKC	1492,75		
	Iš viso iš valstybės biudžeto	619371,02		22,89
151	M06I Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas)		0,00	22,89
151	M06I Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas) SB kaštai	172955,42		
151	M06I Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas) higien. Norm.	2904,68		
151	M06I Klaipėdos m. savivaldybės Finansų skyrius (iždas) maitinimo komp.	3000,00		
151	1887108230 Klaipėdos m. savivaldybės administracija (netiesiogiai)	346,80		
151	303212716 Klaipėdos lengvosios atletikos mokykla	38404,01		0,00
	Iš viso iš savivaldybės biudžeto	217610,91	0,00	500,00
13	300629875 Švietimo mainų paramos fondas		0,00	500,00
13	195175552 PŠKC	0,00		
	Iš viso Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių org.	0,00	0,00	0,00
16	191368237 Lietuvos tautinis olimpinis komitetas		0,00	
16	211951150 Klaipėdos Universitetas	800,00		
16	Programa "Pienas vaikams"	40,55		
16	Programa "Vaisiai vaikams"			5334,13
16	195175552 PŠKC			2083,21
16	Paramos fondas "Švieskime vaikus"			27,19
2	Juridiniai ir fiziniai asmenys parama			13,82
	Iš viso iš kitų šaltinių	1061,00		
	Iš viso:	838883,48	0,00	7458,35
			0,00	7981,24

Mokyklos direktore
 Diana Čedavičienė



Giedrė Gudauskienė
 Bendrojo ugdymo mokyklų
 apskaitos poskyrio
 vyriausioji specialistė

