

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

Klaipėdos "Aitvaro" gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290439860, Paryžiaus Komunos g. 14, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016 m. balandžio 28 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	234.315,28	239.102,53
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		234.315,28	239.102,53
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		196.432,74	197.427,66
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.776,80	1.854,05
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		20.173,07	22.813,55
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		15.932,67	17.007,27
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		127.696,62	47.295,63
I.	Atsargos	2	4,98	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		4,98	
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	38,50	58,42
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	113.357,35	42.863,51
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		243,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		112.241,98	42.470,21
III.6	Kitos gautinos sumos		872,37	393,30
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		14.295,79	4.373,70
	IŠ VISO TURTO:		362.011,90	286.398,16
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	245.698,99	243.366,65
I.	Iš valstybės biudžeto		12.286,27	13.805,13
II.	Iš savivaldybės biudžeto		219.383,74	222.027,44
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.683,77	3.328,38
IV.	Iš kitų šaltinių		11.345,21	4.205,70
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		112.314,28	42.496,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		112.314,28	42.496,00
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		127,32	25,79
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		127,32	25,79
II.7	Mokėtinos socialines išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6	2.273,44	1.250,50

II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4	49.879,45	2.473,04
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	8	59.828,07	38.707,24
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		206,00	39,43
F.	GRYNASIS TURTAS		3.998,63	535,51
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.998,63	535,51
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3.463,12	(316,36)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		535,51	851,87
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		362.011,90	286.398,16

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Irina Fiodorova

(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)



Klaipėdos "Aitvaro" gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290439860, Paryžiaus Komunos g. 14, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016 m. balandžio 28 d. Nr.           

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		222.297,78	228.920,84
L.	FINANSAVIMO PAJAMOS		221.085,78	228.011,84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		160.020,33	156.526,21
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		58.750,84	62.129,26
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		652,42	609,75
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.662,19	8.746,62
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	1.212,00	909,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.212,00	909,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS		218.834,66	227.627,51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		186.593,03	178.243,51
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4.787,25	6.519,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20.767,71	28.266,55
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		20,00	7.219,42
V.	TRANSPORTO		40,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		63,00	216,96
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		157,83	222,78
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			

IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2.577,69	1.875,21
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		845,60	1.688,18
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2.963,05	3.375,66
XIV.	KITOS		19,50	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.463,12	1.293,33
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
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		3.463,12	1.293,33
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	10	3.463,12	1.293,33
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)

(parašas)

Irina Fiodorova

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

## KLAIPĖDOS „AITVARO“ GIMNAZIJA

### 2016 M. KOVO 31 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

#### I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos lopšelis – darželis (toliau - Mokykla) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Mokykla finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 290439860, adresas Paryžiaus Komunos g.14, Klaipėda.

Mokyklos pagrindinė veikla – vidurinis ugdymas, kodas 85.31.20. 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

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2015 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 4,98 Eur likutis.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyta ateinančių laikotarpių sąnaudos 38,50 Eur.
4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos gautinos sumos 112241,98 Eur, kitos gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 243 Eur ir kitos gautinos sumos 872,37 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. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro:

Tiekėjo pavadinimas	Suma, Eur
AB "Energijos skirstymo operatorius"	1609,80
AB "Klaipėdos vanduo"	252,62
AB "TEO LT"	61,30
UAB "EVP Internattional"	17,52
UAB "Kinrožė"	332,20
<b>Iš viso:</b>	<b>2273,44</b>

7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2016 m. kovo mėn.

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

9. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotas mokestis už turto nuomą 1212 Eur.

10. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 3463,12 Eur.

11. 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. Įstaiga 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.

12. Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma 0,10 pripažinta 2014 metų deficitu.

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

Direktorius

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
apskaitos skyriaus vedėja

Irina Fiodorova

Eglė Jakutienė

