

KLAIPĖDOS „AITVARO“ GIMNAZIJA

2018 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos „Aitvaro“ gimnazija (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

Mokyklos apskaitos politika aprašyta 2017 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 120,40 Eur ir ūkinio inventoriaus 132,36 Eur likutis.

3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 2932,16 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 34,10 Eur.

Išankstinius apmokėjimus tiekėjams sudaro:

Tiekėjo pavadinimas	Suma, Eur
UAB "Baltų lankų" vadovėliai	600,00
UAB "Baltų lankų" leidyba	43,05
UAB "Ketika"	800,00
IĮ "KNYGETA"	1224,00
UAB "Suvena"	265,11
Iš viso:	2932,16

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos gautinos sumos 100082,66 Eur, ir kitos gautinos sumos 258,33 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 į biudžetus ir fondus straipsnyje nurodytos pervestinos sumos už apsaugą 6,48 Eur, pervestinos sumos už šildymo, karšto ir šalto vandens tiekimo sistemų eksploatavimą 1,06 Eur. ir pervestinos sumos už temperatūros reguliavimą 0,21 Eur į savivaldybės biudžetą.

7. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro:

Tiekėjo pavadinimas	Suma, Eur
UAB "Dezinfra"	17,00
AB "Telia Lietuva"	58,68
Klaipėdos miesto pedagogų švietimo ir kultūros centras	442,00
UAB "Alma littera sprendimai"	132,36
AB "Klaipėdos vanduo"	133,45
AB "Energijos skirstymo operatorius"	725,56
Iš viso:	1509,05

8. Su darbo santykiais susijusių išsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2018 m. birželio mėn. 64063,49 Eur ir kitos mokėtinės sumos darbuotojams pagal avansines apyskaitas 137,65 Eur.

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

10. Kitos veiklos pajamoms priskirtos pajamos už turto nuomą 1172,34 Eur ir patalpų suteikimo paslaugą 1288,80 Eur.

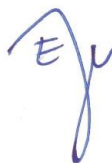
11. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2911,95 Eur.

Direktorė



Direktorius pavaduotoja
už bendrąsias reikalias
Kristina Archanauskaitė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja



Eglė Jakutienė

(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 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. liepos 27 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	226 734,40	233 920,54
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		226 734,40	233 920,54
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		187 478,46	189 468,30
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 906,62	2 111,10
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		25 165,86	30 033,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12 183,46	12 307,72
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		136 871,53	89 914,72
I.	Atsargos	2	252,76	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		252,76	
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	2 966,26	128,64
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	100 340,99	49 256,33
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		100 082,66	48 692,84
III.6	Kitos gautinos sumos		258,33	563,49
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		33 311,52	40 529,75
	IŠ VISO TURTO:		363 605,93	323 835,26
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	258 584,69	272 520,22
I.	Iš valstybės biudžeto		29 277,18	26 879,59
II.	Iš savivaldybės biudžeto		204 151,07	206 454,89
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		22 703,50	35 934,71
IV.	Iš kitų šaltinių		2 452,94	3 251,03
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		99 556,82	48 762,57
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		99 556,82	48 762,57
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	7,75	90,18
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		7,75	90,18
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	7	1 509,05	1 884,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8	64 201,14	1 454,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	9	33 838,88	45 333,72
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		5 464,42	2 552,47
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5 464,42	2 552,47
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 911,95	1 216,74
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 552,47	1 335,73
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		363 605,93	323 835,26
			363 605,93	323 835,26

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Direktorius pavaduotoja
Kristina Fiodorova
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Eglė Jakutienė
(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. liepos 27 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		521 882,65	488 830,29
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		521 882,65	487 189,29
I.1.	Iš valstybės biudžeto		387 138,08	376 794,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		115 969,50	107 050,21
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13 231,21	327,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5 543,86	3 017,62
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			1 641,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			1 641,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		521 431,84	485 617,23
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		449 407,51	437 439,88
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7 186,14	5 893,81
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		29 172,85	25 778,73
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			60,00
V.	TRANSPORTO		493,75	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 222,61	500,27
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 778,97	2 401,28
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6 829,32	3 548,94
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		2 310,30	2 499,05
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		21 996,29	7 466,85
XIV.	KITOS		34,10	28,42
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		450,81	3 213,06
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2 461,14	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	10	2 461,14	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2 911,95	3 213,06
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	11	2 911,95	3 213,06
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Direktorius pavaduotoja
ūkio ir biudžetinių reikalų
Kristina Andriulienė
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Eglė Jakutienė
(vardas ir pavardė)