

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. liepos 22 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	229.956,17	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		229.956,17	239.102,53
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		195.437,82	197.427,66
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.699,55	1.854,05
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		17.960,73	22.813,55
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14.858,07	17.007,27
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		77.194,70	47.295,63
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
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	2	644,13	58,42
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	51.613,03	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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		50.963,25	42.470,21
III.6	Kitos gautinos sumos		649,78	393,30
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		24.937,54	4.373,70
	IŠ VISO TURTO:		307.150,87	286.398,16
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	252.805,98	243.366,65
I.	Iš valstybės biudžeto		11.666,24	13.805,13
II.	Iš savivaldybės biudžeto		216.826,24	222.027,44
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.107,82	3.328,38
IV.	Iš kitų šaltinių		22.205,68	4.205,70
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		50.618,27	42.496,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		50.618,27	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		15,02	25,79
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		15,02	25,79
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	5	1.058,43	1.250,50

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016 m. liepos 26 d. Nr. 2

(data)

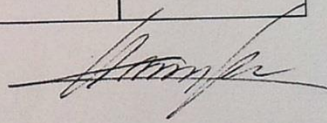
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		435.622,64	422.735,84
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		434.290,64	421.403,84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		325.026,13	308.211,31
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		100.422,74	100.845,56
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.228,37	1.219,50
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7.613,40	11.127,47
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.332,00	1.332,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	8	1.332,00	1.332,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		432.431,53	421.142,45
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		373.319,10	348.385,47
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9.146,36	12.248,14
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		27.456,55	36.032,02
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		17,96	8.276,18
V.	TRANSPORTO		40,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		644,20	482,96
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.640,54	445,56
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			

IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7.179,59	5.111,59
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1.609,66	3.116,64
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		11.338,57	7.036,69
XIV.	KITOS		39,00	7,20
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.191,11	1.593,39
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3.191,11	1.593,39
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	9	3.191,11	1.593,39
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

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

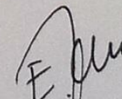


(parašas)

Direktorius pavaduotoja
tikio ir bendriesiems reikalams
Kristina Andriulienė

Irina Fiodorova

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

KLAIPĖDOS „AITVARO“ GIMNAZIJA

2016 M. BIRŽELIO 30 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. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 586,13 Eur

ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 58,00 Eur.

Išankstinius apmokėjimus tiekėjams sudaro:

Tiekėjo pavadinimas	Suma, Eur
UAB "Tamsta"	46,00
UAB "Alma littera sprendimai"	0,01
UAB "Baltų lankų" vadovėliai	540,12
Iš viso:	586,13

3. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos gautinos sumos 50963,25 Eur ir kitos gautinos sumos 649,78 Eur.

4. 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.“

5. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro:

Tiekėjo pavadinimas	Suma, Eur
AB "TEO LT"	63,33
AB "Energijos skirstymo operatorius"	667,04
AB "Klaipėdos vanduo"	328,06
Iš viso:	1058,43

6. Su darbo santykiais susijusių išpareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2016 m. birželio mėn.

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

8. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotas mokestis už turto nuomą 1332 Eur.

9. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 3191,11 Eur.

10. 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.

ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 58,00 Eur.

Išankstinius apmokėjimus tiekėjams sudaro:

Tiekėjo pavadinimas	Suma, Eur
UAB "Tamsta"	46,00
UAB "Alma littera sprendimai"	0,01
UAB "Baltų lankų" vadovėliai	540,12
Iš viso:	586,13

3. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos gautinos sumos 50963,25 Eur ir kitos gautinos sumos 649,78 Eur.

4. 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.“

5. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro:

Tiekėjo pavadinimas	Suma, Eur
AB "TEO LT"	63,33
AB "Energijos skirstymo operatorius"	667,04
AB "Klaipėdos vanduo"	328,06
Iš viso:	1058,43

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

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

8. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotas mokestis už turto nuomą 1332 Eur.

9. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 3191,11 Eur.

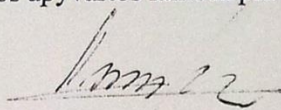
10. Įgyvendinant Nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių planą, patvirtintą Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. gruodžio 4 d. nutarimu Nr. 1173 „Dėl nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių plano patvirtinimo“ nuo 2015 m. sausio 1 d. piniginis vienetas buvo pakeistas 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.

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

12. Skirtumų, susidariusių dėl apskaitoje eurai užregistruotų, bet apmokamų litais sumų perskaičiavimo grynųjų eurų ir litų bendros apyvartos laikotarpiu nebuvo.

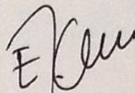
Direktorius

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja



Direktorius pavaduotoja
tikio ir bendriesiems reikalams
Kristina Andriulienė

Irina Fiodorova



Eglė Jakutienė