

## KLAIPĖDOS IEVOS SIMONAITYTĖS MOKYKLA

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

#### I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos Ievos Simonaitytės mokykla (toliau - Mokykla) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Mokykla finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 290442080, adresas Naikupės g. 25, Klaipėda.

Mokyklos pagrindinė veikla – pagrindinis ugdymas, kodas 85.31.10. Mokymo forma - dienišė.

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. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams.

Išankstinius apmokėjimus tiekėjams sudaro:

Tiekėjo pavadinimas	Suma Eur
UAB „SKYTECH.LT“	137,00
<b>Iš viso:</b>	<b>137,00</b>

3. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos gautinos sumos 49 964,09 Eur, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 150,81 Eur ir kitos gautinos sumos 68,85 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. Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus straipsnyje nurodytos pervestinos sumos į savivaldybės biudžetą už apsaugą 11,88 Eur ir šildymo, karšto ir šalto vandens tiekimo sistemų eksploatavimą 1,08 Eur.

6. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro:

Tiekėjo pavadinimas	Suma, Eur
Telia Lietuva, AB	64,46
UAB „Gelsva“	3,63

AB "Energijos skirstymo operatorius"	567,11
AB "KLAIPĖDOS VANDUO"	104,80
A. Naujokienės įmonė	237,83
<b>Iš viso:</b>	<b>977,83</b>

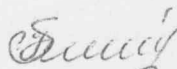
7. Su darbo santykiais susijusių išpareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2018 m. rugsėjo mėn.

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

9. Kitos veiklos pajamoms priskirtos pajamos už turto nuomą 1 357,65 Eur ir už patalpų suteikimo paslaugas 3 310,80 Eur.

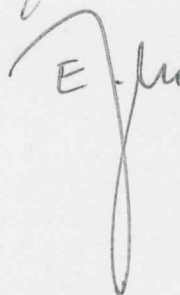
10. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1 159,44 Eur.

Direktorė



Gražina Skunčikienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
apskaitos skyriaus vedėja



Eglė Jakutienė



**KOPIJA TIKRA**

Raštinės administratore  
Aurelija Visockienė

20



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

Klaipėdos Ievos Simonaitytės mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290442080, Naikupės g. 25, 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	1	137 883,17	147 735,59
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		137 883,17	147 735,59
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		71 356,45	72 465,52
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		46 998,13	51 450,52
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		750,27	2 584,29
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		18 778,32	21 235,26
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		61 981,78	40 038,08
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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	137,00	44,38
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	50 183,75	31 546,86

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		150,81	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		49 964,09	31 065,85
III.6	Kitos gautinos sumos		68,85	481,01
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		11 661,03	8 446,84
	IŠ VISO TURTO:		199 864,95	187 773,67
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	147 345,88	153 319,99
I.	Iš valstybės biudžeto		27 793,29	28 890,17
II.	Iš savivaldybės biudžeto		94 908,01	97 619,51
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		155,68	565,43
IV.	Iš kitų šaltinių		24 488,90	26 244,88
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		48 197,68	31 291,73
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		48 197,68	31 291,73
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	5	12,96	191,49
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		12,96	191,49
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6	977,83	222,23
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4	35 260,95	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	11 945,94	30 878,01
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4 321,39	3 161,95
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 321,39	3 161,95
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 159,44	(1 106,03)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 161,95	4 267,98
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		199 864,95	187 773,67
			199 864,95	187 773,67

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

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

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Gražina Skunčikienė  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Eglė Jakutienė  
(parašas ir pavardė)  
Aurelija Visockienė



(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290442080, Naikupės g. 25, 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		403 813,03	367 687,05
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		403 813,03	367 687,05
I.1.	Iš valstybės biudžeto		262 978,70	234 625,78
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		138 484,75	129 254,11
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		409,75	708,50
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 939,83	3 098,66
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		407 322,04	369 837,11
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		344 871,04	303 291,76
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9 852,42	8 975,53
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		33 245,12	37 025,17
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			272,00
V.	TRANSPORTO		208,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		188,00	410,25
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5 029,10	4 886,96
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3 425,44	3 938,80
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		4 143,44	4 548,12
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6 359,48	6 488,52
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3 509,01)	(2 150,06)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4 668,45	2 722,85
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	9	4 668,45	2 722,85
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

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		1 159,44	572,79
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	10	1 159,44	572,79
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

*Gruodis*

(parašas)

\_\_\_\_\_  
Gražina Skunčikienė

(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

*E. M.*

(parašas)

\_\_\_\_\_  
Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)



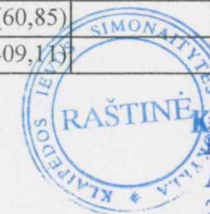
(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

290442080, Naikupės g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav. Klaipėdos Ievos Simonaitytės mokykla

(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) pasikeitimas	
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):	28 890,17	253 077,12		7,25			(254 181,25)				27 793,29
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	28 888,30	496,50		7,25			(4 760,29)				24 631,76
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1,87	252 580,62					(249 420,96)				3 161,53
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	97 619,51	132 866,78		300,00			(135 878,28)				94 908,01
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	97 588,03	1 362,49		300,00			(5 227,12)				94 023,40
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	31,48	131 504,29					(130 651,16)				884,61
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):	565,43						(409,75)				155,68
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	565,43						(409,75)				155,68
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	26 244,88	150,00		33,85			(1 939,83)				24 488,90
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	24 530,52	150,00	(1 723,79)	33,85			(1 878,98)				21 111,60
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 714,36		1 723,79				(60,85)				3 377,30
5.	Iš viso finansavimo sumų	153 319,99	386 093,90		341,10			(392 409,11)				147 345,88



Bendrojo ugdymo mokykla  
Raštinės administratorė  
Aurelija Visockienė  
20