

KLAIPĖDOS „GABIJOS“ PROGIMNAZIJA

2017 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos „Gabijos“ progimnazija (toliau - Mokykla) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Mokykla finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 195474095, adresas Paryžiaus Komunos g. 14, Klaipėda.

Mokyklos pagrindinė veikla – pagrindinis ugdymas, kodas 85.31.10. 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 2016 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 138,50 Eur likutis.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 94,60 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 343,11 Eur.

Išankstinius apmokėjimus tiekėjams sudaro:

Tiekėjo pavadinimas	Suma Eur
UAB „Vakarų ekspresas“	49,00
UAB „Klaipėdos dienraštis“	45,60
Iš viso:	94,60

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos gautinos sumos 38530,88 Eur, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 60,00 Eur ir kitos gautinos sumos 11,76 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
Telia Lietuva, AB	15,12
UAB "Tele2"	2,90
UAB Juta NT	29,00
Klaipėdos "Aitvaro" gimnazija	86,45
UAB "Apsaga"	237,81
Iš viso:	371,28

7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2017 m. birželio mėn.

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

9. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodytos tėvų permokos už pailgintos dienos grupės paslaugą 25,55 Eur.

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotas mokestis už turto nuomą 1095,00 Eur ir įmokos už mokslą 3543,11 Eur.

11. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 115,21 Eur.

Direktorius pavaldybei vadovaujantis
 Direktorė *pavaldybei vadovaujantis*



Rociusonca Kalicne
 Inga Kurlavičienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
 apskaitos skyriaus vedėja



Eglė Jakutienė

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

Klaipėdos "Gabijos" progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

195474095, 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 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. liepos 26 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	93 686,31	98 650,95
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		93 686,31	98 650,95
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		79 986,69	80 864,01
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		2 966,30	5 932,46
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 483,24	3 315,32
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8 250,08	8 539,16
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		43 750,61	52 078,63
I.	Atsargos	2	138,50	349,41
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		138,50	349,41
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	437,71	327,91
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	38 602,64	38 680,88
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
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		115,21	802,31
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	11	115,21	802,31
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Inga Kurlavičienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

Direkciniam pavaldumui įgyvendinti, padedantį direktorių

[Handwritten signature]

Raimonda Šalčiūtė