KLAIPĖDOS R. KETVERGIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

Biudžetinė įstaiga, Klaipėdos g. 6, Ketvergiai, 96011 Klaipėdos r.,
Raštinės tel. 8699 77319, direktoriaus tel. 8699 77521, el.p. ketvergium@gmail.com, www.ketvergium.lt.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191790669

Klaipėdos rajono savivaldybės administracijos
Biudžeto ir ekonomikos skyriui

2017-04-05 Nr. V10-29

DĖL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

Siunčiame Klaipėdos r. Ketvergių pagrindinės mokyklos 2016 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA. 46 lapai, 2 egz.

Direktorius Gendrutis Burbulis

D. Zakarienė, tel. 8699 77319, ketvergium@gmail.com

Klaipėdos r. Ketvergių pagrindinė mokykla

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus

KLAIPĖDOS R. KETVERGIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA
Biudžetinė įstaiga, Klaipėdos g. 6, Ketvergių km., Dovilų sen., LT-95409 Klaipėdos raj.,
Kodas 191790669, raštinės tel. 8699 77319, direktoriaus tel. 8699 77521,
el.p. ketvergium@gmail.com, atsisk. sąsk. Nr.LT 494010040200070051 DnB NORD Bankas Lietuva, Gargždų sk., kodas 40100

Klaipėdos rajono savivaldybės
Biudžeto ir ekonomikos skyriui

2017-04-04 Nr. F3 - 86

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

Pagrindiniai duomenys apie Klaipėdos r. Ketvergių pagrindinę mokyklą:

1. Kodas: 191790669
2. Teisinė forma: Savivaldybės biudžetinė įstaiga.
3. Įregistravimo data: 1994 m. spalio 6 d.
4. Registro tvarkytojas: Valstybinės įmonės Registrų centras.
5. Registravimo pažymėjimo Nr. 051370
6. Adresas: Klaipėdos g. 6, Ketvergiai, Klaipėdos r. LT-95409
7. Raštinės tel.: 8699077319
8. Direktoriaus tel. 8699 77521
9. El. paštas: ketpm@takas.lt
10. Pagrindinė veiklos sritis – švietimas.
11. Pagrindinė veiklos rūšis – bendrasis pagrindinis mokymas, kodas – 85.31.10

    Kitos veiklos rūšys:

    Pradinis mokymas, kodas – 85.20;

    Priešmokyklinis ugdymas, kodas – 85.10.20;

    Mokyklų užkandinių, valgyklų ir virtuvių veikla, kodas – 56.29;

12. Mokymo formos: dieninė, mokoma namuose.
13. Mokykla išduoda Švietimo ir mokslo ministerijos patvirtinto pavyzdžio išsilavinimo pažymėjimus.
14. Mokykla įsteigta: 1889 spalio 30 d.
15. Mokyklai suteiktas paramos gavėjo statusas, todėl ji gali gauti paramą iš fizinių ir juridinių asmenų.

16. Mokykla kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

17. 2016 m. pradžioje mokykloje mokėsi 181 mokiniai, o 2016 m. rugsėjo 01 d. – 194 mokiniai. Mokykloje yra 12 klasių komplektų. 2016 m. gruodžio mėn. 31 d. mokykloje dirbo 49 darbuotojai.

18. Mokykloje dirba 11 mokytojų metodininkai, 8 vyresniųjų mokytojų, 6 turintys mokytojo kategoriją , be kvalifikacijos - 1.

P01 II. APSKAITOS POLITIKA

19. Mokyklos parengtos finansinės ataskaitos pagal Lietuvos Respublikos finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau –VSAFAS).

20. Mokykla, rengdama metinę finansinę ataskaitą, taip pat vadovavosi mokyklos direktoriaus 2010 m. balandžio mėn. 14 d. įsakymu Nr. V1-75b, patvirtintu Klaipėdos r. Ketvergių pagrindinės mokyklos apskaitos vadovu.

21. Mokyklos finansiniai metai trunka 12 mėnesių. Jie prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Įstaigos apskaita tvarkoma dvejybiniu įrašu.

22. Mokykloje apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginį vienetą – eurą. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir euro centais.

23. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami Ketevergių pagrindinės mokyklos sąskaitų plano sąskaitose, taikant mokyklos apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialus turtas

24. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei jis atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nemateriajam turtui nustatytus kriterijus.

25. Nematerialusis turtas pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

26. Visas įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijoas ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

27. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per nustatytą turo naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Ilgalaikis materialusis turtas

28. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo tutro sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

29. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

30. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

31. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis tutras fiansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

32. Kai turtas perduodamas ar nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi.

Atsargos

33. Atsargos yra pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jos atitinka 8-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir atsargoms nustsatytus kriterijus.

34. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiantį tai, kuri iš jų mažesnė.

35. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

36. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėje sąskaitoje.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

37. Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose.

38. Išskiriamos atskiros sąskaitos skirtingos paskirties lėšoms registruoti apskaitoje (biudžetinės, specialiosios, nebiudžetinės).

39. Biudžetinių lėšų banko sąskaitoje apskaitomi Ketvergių pagrindinei mokyklai pervesti asignavimai, kurie naudojami pagal mokyklos patvirtintas sąmatas.

40. Specialiųjų lėšų banko sąskaitoje apskaitomos mokyklos pajamos, gautos už patalpų nuomą, parduotą maistą ir valgyklos virškainis. Programų lėšų sąskaitoje sukauptas lėšas mokykla perveda į Klaipėdos rajono savivaldybės administracijos sąskaitą.

41. Pateikus paraišką, pagal nustatytus ekonominės klasifikacijos straipsnius Klaipėdos rajono savivaldybės biudžeto ir ekonomikos skyrius šiuos pinigus sugrąžina kaip programų lėšas.

42. Nebiudžetinių lėšų sąskaitoje yra apskaitomos tikslinės paskirties lėšos. Tai rėmėjų parama bei lėšos, gautos tam tikriems pavedimams vykdyti.

Sąnaudos

43. Sąnaudos Ketvegių pagrindinėje mokykloje skirstomos: pagrindinės veiklos ir kitos veiklos sąnaudas.

44. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždaromos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

III. PASTABOS

P02 Informacija pagal sagmentus

45. Informacija apie veiklos segmentus pateikiama 25 – ojo VSAFAS „Segmentai" priede. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimui - 539714,94 EUR.

P03 Nematerialusis turtas

46. Mokykla turi šias nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą, kitą nematerialus turtas. Per 2016 m. nematerialiojo turto įsigyta nebuvo. Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Likutinė vertė – 0,00 EUR.

47 Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas mokykla neturi.

48. Pateikiame formą apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2016 m. pagal 13-to standarto 1 priede nustatytą formą. Mokyklos apskaitoje nėra nematerialiojo turto nuvertėjimo.

49. Mokykloje programinė įranga, kitas nematerialusis turtas nėra visiškai amortizuotos, vis dar naudojamos veikloje, jų įsigijimo savikaina yra 12858,84 EUR.

50. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstastyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas mokyklos veikloje, nėra.

P04 Ilgalaikis materialusis turtas

51. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje fiksuojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina.

52. Ilgalaikio materialiojo turto grupei taikomi ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti Klaipėdos r. Ketvergių pagrindinės mokyklos direktoriaus 2009-12-31 įsakymu Nr. V1-62 „Dėl ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko bei turto nusidėvėjimo (amortizacijos) metinių mėnesinių normatyvų.

53. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 – ame priede.

54. Mokykla per 2016 m. įsigijo ilgalaikio turto už 2815 EUR. Iš jų: savivaldybės lėšomis įsigyta už 1100 EUR, gauta nemokamai 1150 EUR. Iš nuosavų lėšų už 565 EUR. Materialiojo ir nematerialiojo turto inventorizacija atlikta 2016 m. lapkričio 30 d. būklei. Perteklių ir trūkumų nenustatyta.

55. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 510772,17 EUR.:

55.1. Pastatai – 447524,84 EUR.

55.2. Infrastruktūra ir kiti statiniai – 55063,60 EUR.

55.3. Mašinos ir įrengimai – 2117,90 EUR.

55.4. Baldai, kompiuteriai ir kita biuro įranga – 5165,15 EUR.

55.5. Kitas ilgalaikis turtas – 900,68 EUR.

56. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos apskaičiuojamos iš visų finansavimo šaltinių priskiriama pagrindinės veiklos sąnaudoms kiekvieną ataskaitinį mėnesį. Per 2016 m. apskaičiuota nusidėvėjimo (amortizacijos) suma - 57116,56 EUR.

57. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstato kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija mokykloje nėra.

58. Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas mokykloje nėra.

59. Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tiktai pajamoms iš nuomos taip pat nėra.

60. Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

61. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

62. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

63. Mokykla neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

64. Turto perduoto Turto bankui taip pat nėra.

P08 Atsargos

65. Informacija apie mokykloje gautas ir sunaudotas ar perduotas naudoti atsargas pateikiama 8-ojo VSAFAS „Atsargos “ 1 – jame priede. Mokykloje atsargų vertė ataskainio

laikotario pabaigoje lyginant su ataskaitinio laikotarpio pradžia sumažėjo . Atsargų likutį sudaro: pjuvenų granulės – 750,20 EUR, dyzelinas – 31,05 EUR.

66. Per ataskaitinius metus mokykla atsargų ir ūkinio inventoriaus įsigijo už 48607,06 EUR, o sunaudojo veikloje – 50765,12 EUR.

67. Nemokamai mokykla gavo iš Klaipėdos rajono švietimo centro knygų, brošiūrų, už 50,38 EUR , iš savivaldybės pažymėjimus už 3,28 EUR, iš kitų šaltinių knygų, prekių už 4,95 EUR. Iš viso – 58,61 EUR.

68. Atsargų ir ūkinio inventoriaus įsigyta iš savivaldybės biudžeto ir valstybės biudžeto lėšų - 34741,11 EUR , iš kitų lėšų – 981,70 EUR.

69. Maisto produktų įsigyta už 12825,64 EUR. (nemokamam maitinimui 3778,81 EUR.)

P10 Gautinos sumos

70. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 – ame priede. Gautinos sumos sudaro – sukauptos atostoginių sąnaudos ir nuo jų priskaityti mokesčiai socialiniam draudimui – 31348,89 EUR, tiekėjams skola – 65,54 EUR.

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

71. Mokykla pavedimų lėšų sąskaitoje AB DNB banke ataskaitinio laikotarpio pradžioje turėjo 6526,63 EUR, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 7973,88 EUR.

P12 Finansavimo sumos

72. Finansavimo sumų detalizavimas pagal 20-ojo VSAFAS „ Finansavimo sumos‘ pateikiamos 4 priede.

P17 Įsipareigojimai

73. Sukaupti atostoginiai su sodra – 31348,89 EUR, tiekėjams – 65,54 EUR.

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

74. Pagrindinės veiklos sąnaudos detalizuojamos veiklos rezultatų ataskaitoje. 3 VSAFAS 2 priedas.

Direktorius Gendrutis Burbulis

Vyr. buhalterė Diana Zakarienė

Klaipėdos r. Ketvergių pagrindinė mokykla, 191790669, Klaipėdos g. 6, Ketvergių k., Dovilų sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447289
D/L: 2017-03-13 17:35:46

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017 04 04 Nr. F3-87
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	**ILGALAIKIS TURTAS**		**510.772,17**	**565.073,73**
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	510.772,17	565.073,73
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		447.524,84	203.210,88
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		55.063,60	57.206,44
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.117,90	1.743,83
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5.165,15	5.521,82
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		900,68	1.135,64
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	296.255,12
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**40.169,56**	**39.050,55**
I	Atsargos	P08	781,25	2.989,69
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		781,25	2.989,69
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	31.414,43	29.534,23
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		31.414,43	29.534,23
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	7.973,88	6.526,63
	IŠ VISO TURTO:		550.941,73	604.124,28

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	**FINANSAVIMO SUMOS**	**P12**	**518.877,01**	**571.140,19**
I	Iš valstybės biudžeto		214.715,25	214.497,92
II	Iš savivaldybės biudžeto		293.393,16	346.603,24
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		278,74	418,18
IV	Iš kitų šaltinių		10.489,86	9.620,85
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**31.414,43**	**31.944,56**
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		31.414,43	31.944,56
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	65,54	2.540,32
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	31.348,89	29.404,24
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	**GRYNASIS TURTAS**	**P18**	**650,29**	**1.039,53**
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		650,29	1.039,53
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-389,24	-260,89
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.039,53	1.300,42
G	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		550.941,73	604.124,28

Direktorius — (parašas) — Gendrutis Burbulis
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) — (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalteris — (parašas) — Diana Zakarienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) — (vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147447289
D/L: 2017-03-13 17:35:46

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017 04 04 Nr. P3-88
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						1.300,42	1.300,42	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-260,89	-260,89	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						1.039,53	1.039,53	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-389,24	-389,24	
18	Kiti pokyčiai						650,29	650,29	
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną								

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Gendrutis Burbulis
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Diana Zakarienė
(vardas ir pavardė)

Klaipėdos r. Ketvergių pagrindinė mokykla, 191790669, Klaipėdos g. 6, Ketvergių k., Dovilų sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447289
D/L: 2017-03-13 17:35:46

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
20170404 Nr. P5-88
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**							
I	Įplaukos		**1.447,25**	**0,00**	**1.447,25**	**1.103,17**	**0,00**	**1.103,17**
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		500.336,99	0,00	500.336,99	488.689,45	0,00	488.689,45
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		467.754,27	0,00	467.754,27	462.901,39	0,00	462.901,39
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		282.945,27	0,00	282.945,27	263.611,62	0,00	263.611,62
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		177.710,00	0,00	177.710,00	187.515,00	0,00	187.515,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių		7.099,00	0,00	7.099,00	11.774,77	0,00	11.774,77
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų							
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		16.291,36	0,00	16.291,36	12.894,03	0,00	12.894,03
I.6	Gautos palūkanos		16.291,36	0,00	16.291,36	12.894,03	0,00	12.894,03
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos							
II.1	Į valstybės biudžetą		-16.291,36	0,00	-16.291,36	-12.894,03	0,00	-12.894,03
II.2	Į savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-16.291,36	0,00	-16.291,36	-12.894,03	0,00	-12.894,03
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-482.598,38	0,00	-482.598,38	-474.692,25	0,00	-474.692,25
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-400.673,23	0,00	-400.673,23	-378.443,08	0,00	-378.443,08
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-18.770,22	0,00	-18.770,22	-17.069,90	0,00	-17.069,90
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-4.999,79	0,00	-4.999,79	-8.534,48	0,00	-8.534,48
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.438,35	0,00	-1.438,35	-1.224,55	0,00	-1.224,55
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-9.169,09	0,00	-9.169,09
III.7	Atsargų įsigijimo		-50.141,86	0,00	-50.141,86	-47.149,22	0,00	-47.149,22
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-6.574,93	0,00	-6.574.93	-13.101,93	0,00	-13.101,93
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**-1.100,00**	**0,00**	**-1.100,00**	**-80.789,67**	**0,00**	**-80.789,67**
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-1.100,00	0,00	-1.100,00	-80.789,67	0,00	-80.789,67
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	**FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**1.100,00**	**0,00**	**1.100,00**	**80.789,67**	**0,00**	**80.789,67**
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		1.100,00	0,00	1.100,00	80.789,67	0,00	80.789,67
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		1.100,00	0,00	1.100,00	80.789,67	0,00	80.789,67
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	**VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI**							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		**1.447,25**	**0,00**	**1.447,25**	**1.103,17**	**0,00**	**1.103,17**
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		**6.526,63**		**6.526,63**	**5.423,46**		**5.423,46**
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		**7.973,88**		**7.973,88**	**6.526,63**		**6.526,63**

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) _____ (parašas) Gendrutis Burbulis (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) _____ (parašas) Diana Zakarienė (vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147447289
D/L: 2017-03-13 17:35:46

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

2017 04 04 Nr. B3-90
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**539.325,70**	**536.216,03**
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		523.034,34	523.322,00
I.1	Iš valstybės biudžeto		283.209,21	270.411,15
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		234.614,87	248.129,41
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		147,24	157,58
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		5.063,02	4.623,86
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16.291,36	12.894,03
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	16.291,36	12.894,03
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P02**	**-539.714,94**	**-536.476,92**
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-400.673,23	-378.443,08
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-57.116,56	-61.784,67
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-18.770,22	-17.069,90
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-4.999,79	-8.534,48
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.438,35	-1.224,55
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-9.169,09
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-50.141,86	-47.149,22
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-6.574,93	-13.101,93
XIV	KITOS			
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-389,24**	**-260,89**
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**		**-389,24**	**-260,89**
I	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-389,24**	**-260,89**
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius			Gendrutis Burbulis
(vičšojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)		(vardas ir pavardė)
Vyr. buhalteris			Diana Zakarienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)		(vardas ir pavardė)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**214.497,92**	**282.945,27**	**0,00**	**42,44**			**-282.770,38**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	214.497,92	2.410,33	9.760,81	42,44			-11.996,25
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		280.534,94	-9.760,81				-270.774,13
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**346.603,24**	**178.810,00**		**1.153,42**			**-233.173,50**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	346.603,24	27.249,64		1.153,42			-81.613,14
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		151.560,36					-151.560,36
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)**	**418,18**			**7,80**			**-147,24**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	418,18			7,80			-147,24
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	**Iš kitų šaltinių**	**9.620,85**	**4.729,14**		**1.202,89**			**-5.063,02**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	9.620,85	4.729,14		1.202,89			-5.063,02
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
5	**Iš viso finansavimo sumų**	**571.140,19**	**466.484,41**	**0,00**	**2.406,55**			**-521.154,14**

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Patvirtinta
ID: -2147447289
D/L: 2017-03-13 17:35:46

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**					**214.715,25**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					214.715,25
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**					0,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					**293.393,16**
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					293.393,16
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)**					0,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					**278,74**
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					278,74
4	**Iš kitų šaltinių**					
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					**10.489,86**
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					10.489,86
5	**Iš viso finansavimo sumų**					**518.877,01**

Klaipėdos r. Ketvergių pagrindinė mokykla, 191790669, Klaipėdos g. 6, Ketvergių k., Dovilų sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447289
D/L: 2017-03-13 17:35:46

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		214.497,92	214.497,92		214.715,25	214.715,25
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		346.603,24	346.603,24		293.393,16	293.393,16
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)		418,18	418,18		278,74	278,74
4	Iš kitų šaltinių		9.620,85	9.620,85		10.489,86	10.489,86
5	**Iš viso**		**571.140,19**	**571.140,19**		**518.877,01**	**518.877,01**