



KLAIPĖDOS R. KETVERGIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

Biudžetinė įstaiga, Klaipėdos g. 31, Ketvergių km., Dovilų sen., LT-95409 Klaipėdos raj.,
Kodas 191790669, raštinės tel. 8699 77319, direktoriaus tel. 8699 77521,
el. p. ketvergium@gmail.com, A/s Nr.LT 494010040200070051 LUMINOR Bank AB, kodas 40100

Klaipėdos rajono savivaldybės
Biudžeto ir ekonomikos skyriui

2020-05- 04 Nr.

2020 METŲ I KETVIRČIO TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Mokykla įsteigta 1889 m. spalio 30 d.;

Mokyklos grupė: bendrojo lavinimo mokykla;

Mokyklos tipas: pagrindinė mokykla;

Mokyklos buveinė – Klaipėdos g. 31, Ketvergių k., Dovilų sen., 95409 Klaipėdos r.

Mokymo formos: dieninė, mokymas namuose;

Pagrindinė veiklos rūšis: bendarasis 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;

Klaipėdos r. Ketvergių pagrindinė mokykla yra savivaldybės biudžetine įstaiga, kuri veiklą vykdo pagal tris programas: Savivaldybės biudžeto, mokinio krepšelio, specialiųjų programų ir kompensuojamų nuompinigių.

Taip pat gauna lėšų vaikų nemokamam maitinimui vykdyti.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Klaipėdos r. Ketvergių pagrindinės mokyklos apskaitos politika ir apskaitos vadovas patvirtinti 2018 m. sausio 15 d. direktoriaus įsakymu Nr. V1-12.

Pagrindinis mokyklos apskaitos formavimo tikslas – reglamentuoti ir detalizuoti mokyklos apskaitą taip, kad gauti informaciją, reikalingą ekonominiam sprendimams priimti ir finansinėms ataskaitoms parengti. Mokykla tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais: subjekto, veiklos tēstинumo, periodiškumo, pastovumo, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje (2-ojo VSAFAS 2 priedas) paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai pateikiami duomenys:

Pastaba N r. 4 Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 467146,64 EUR. Savivaldybės – 234342,43 EUR, iš kitų šaltinių – 4597,27 EUR, valstybės – 227873,34 EUR, spec. lėšų – 0,06 EUR, ES 333,54 EUR.

Pastaba Nr. 8 Nenurašytų medžiagų likutis – 1366,04 EUR., iš jų: dyzelino – 109,40 EUR, pjuvėnų granulės – 1200,00 EUR, maisto produktai – 56,64 EUR.

Pastaba Nr. 10 Per vienus metus gautinos sumos – 46940 EUR, iš jų : atostogų rezervas su socialinio draudimo įmokomis – 44556,50 EUR, kitos mokėtinės – 941,38 EUR, transporto išlaidos – 214,46 EUR, komunalines paslaugas – 732,46 EUR, ryšiams – 64,15 EUR, kvalifikacijai – 15,00 EUR, negrąžintas spec. lėšų likutis – 410,48 EUR, priskaitytos spec. lėšos – 5,57 EUR.

Pastaba Nr. 11 Pinigai pavedimų lėšų sąskaitoje – 6537,59 EUR, spec. lėšų sąskaitoje – 22,58 EUR.

Pastaba Nr. 12 Finansavimo sumos – 474940,43 EUR, iš jų : savivaldybės biudžeto – 235556,89 EUR, pagrindinių priemonių likutis – 234342,43 EUR, ir atsargų likutis – 1214,46 EUR, iš kitų šaltinių – 11134,86 EUR, tai pinigų likutis banke – 6537,59 EUR, pagrindinių priemonių likutis – 4597,27 EUR. Valstybės biudžeto – 227915,14 EUR, turto likutis - 227873,34 EUR ir nepanaudotos nemokamo maitinimo lėšos - 41,80 EUR. ES turto likutis - 333,54 EUR.

Pastaba Nr. 17 Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro – 46550,13 EUR, Iš jų: atostogų rezervas su socialinio draudimo įmokomis – 44556,50 EUR, kitos sukauptos – 941,38 EUR, transporto išlaidas – 309,40 EUR, komunalines paslaugas – 732,46 EUR, ryšiams – 64,15 EUR, kvalifikacijai – 15,00 EUR, maisto produktų tiekėjams permoka – 68,76 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaitoje (3-iojo VSAFAS 1 priedas) parodoma:

Pastaba Nr. 21 Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 6225,65 EUR, tai yra specialiųjų programų lėšos.

Pastaba Nr. 22 Pagrindinės veiklos sąnaudų balansinė vertė – 189332,73 EUR.

Direktorius

Gendrutis Burbulis

Vyr. buhalterė

Diana Zakarienė

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

Klaipėdos r.Ketvergių pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
191790669 Klaipėdos g. 31 Ketvergai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąjį finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020.03.31 D. DUOMENIS**

2020.05.04 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		467146,64	471434,09
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialalusis turtas	P04	467146,64	471434,09
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		349760,90	350877,71
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		75147,32	76016,96
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		21201,12	21839,55
II.6	Transporto priemonės		20207,01	21685,59
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		312,11	416,18
II.9	Kitas ilgalaikis materialalusis turtas		518,18	598,10
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištakliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		54866,21	55209,42
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P08	1366,04	3133,19
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1309,40	3133,19
I.3	Nebaigtai gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		56,64	
I.5	Ilgalaikis materialalusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	46940,00	45497,88
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		5,57	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		46934,43	45497,88
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigu ekvivalentai	P11	6560,17	6578,35

	IŠ VISO TURTO:		522012,85	526643,51
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	474940,43	481145,57
I.	Iš valstybės biudžeto		227915,14	229896,66
II.	Iš savivaldybės biudžeto		235556,89	239669,46
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		333,54	352,08
IV.	Iš kitų šaltinių		11134,86	11227,37
E.	ISIPAREIGOJIMAI		46550,13	45497,88
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		46550,13	45497,88
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimu einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, jmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos		1052,25	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos	P17	45497,88	45497,88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		522,29	0,06
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		522,29	0,06
IV.1	Einamujų metų perviršis ar deficitas		522,23	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0,06	0,06
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		522012,85	526643,51

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Gendrutis Burbulis
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalteris
(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Diana Zakarienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus

(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Klaipėdos r. Ketvergių pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191790669 Klaipėdos g. 31 Ketvergai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąjį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020.03.31 D. DUOMENIS

2020.05.04 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos	Ataskaitinis	Praėjęs
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		189608,80	193854,59
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		183383,15	186026,51
I.1.	Iš valstybės biudžeto		115121,16	112598,85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		67226,28	71393,51
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		25,44	18,83
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1010,27	2015,32
II.	MOKEŠCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6225,65	7828,08
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	6225,65	7828,08
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	189332,73	192834,80
I.	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO		160157,18	163115,74
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4287,45	4131,88
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5403,28	7680,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1553,97	2261,06
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		197,15	84,74
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ		13826,01	12680,66
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3907,69	2880,26
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICI		276,07	1019,79
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		246,16	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		246,16	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJA			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZU			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			

H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ		522,23	1019,79
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		522,23	1019,79
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas)

Gendrutis Burbulis

(vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris

vyriausasis buhalteris (buhalteris)



(parašas)

Diana Zakarienė

(vardas ir pavardė)

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

Klaipėdos r. Keturų pagrindinė mokykla 2020 03 31d.

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpi						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio prabagoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginintai gautą turą	Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlyginintai gautą turą	Perduota kitiems viešojo sektorius subjektams pardavim 0	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų turto panaudojimo savo veikai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo viešojo sektoriaus subjektam	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	229896,66	113121,17	0,00	3,47	0,00	0,00	-115106,16
1.1.	nepiniginiam turtui įsigytį	229896,66						
1.2.	kitoms išlaidoms kompenzuoti		113121,17					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	239669,46	62102,64	0,00	0,00	0,00	-66215,21	0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigytį	239669,46	3133,24				-7245,81	0,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompenzuoti		58969,40				-58969,40	0,00

	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neiskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetu ES projektams finansuoti):										
3.	352,08	0,00	0,00	6,90	0,00	0,00	-25,44	0,00	0,00	0,00	333,54
3.1.	nepiniginiam turtui išigytį	352,08		6,90			-25,44				333,54
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti										0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	11227,37	517,53	0,00	400,23	0,00	-1010,27	0,00	0,00	0,00	11134,86
4.1.	nepiniginiam turtui išigytį	11227,37	517,53	400,23			-1010,27				11134,86
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti										0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	481145,57	175741,34	0,00	410,60	0,00	-182357,08	0,00	0,00	0,00	474940,43

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, prėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumonis