

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

Klaipėdos Prano Mašiotų progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

295170620, Varpų g. 3, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**2015 m. liepos 31 d. Nr. 2015/44/1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3.558.172,13	3.583.709,74
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pietros 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		3.558.172,13	3.583.709,74
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3.527.896,40	3.548.977,76
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.985,50	2.165,62
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9.766,12	13.986,45
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		18.524,11	18.579,91
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		65.101,20	32.461,52
I.	Atsargos		92,70	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		92,70	
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	4.734,31		443,25
III.	Per vienus metus gautinos sumos	57.005,28		27.143,33
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, turą, paslaugas	72,00		
III.5	Suakauptos gautinos sumos	56.933,28		27.107,54
III.6	Kitos gautinos sumos			35,79
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.268,91		4.874,94
	IŠ VISO TURTO:	3.623.273,33		3.616.171,26
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.564.290,28		3.587.193,47
I.	Iš valstybės biudžeto	16.619,65		12.760,88
II.	Iš savivaldybės biudžeto	3.535.305,34		3.558.321,95
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	3.623,94		4.939,80
IV.	Iš kitų šaltinių	8.741,35		11.170,84
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	52.391,59		21.639,89
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	52.391,59		21.639,89
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	959,39		3.514,14
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	50.723,48		

II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	689,31	18.106,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	19,41	19,41
F.	GRYNASIS TURTAS	6.591,46	7.337,90
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	6.591,46	7.337,90
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	(746,44)	8.562,87
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	7.337,90	(1.224,97)
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	3.623.273,33	3.616.171,26

Raštinės vedėja

Renata Lomsargienė

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Janina Grigienė

(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

Rita Romanauskienė
Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

Rita Romanauskienė

Klaipėdos Prano Mašiotų progimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

295170620, Varpų g. 3, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015 m. liepos 31 d.

Nr. 2015/74/2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		557.357,60	468.077,55
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		528.164,65	440.835,88
I.1.	Iš valstybės biudžeto		385.158,56	291.664,57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		137.357,17	142.265,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.791,99	4.244,84
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.856,93	2.660,99
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		29.192,95	27.241,67
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		29.192,95	27.241,67
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŪNAUDOS		558.104,04	465.380,18
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		444.034,44	356.859,08
II.	NUSIDĖVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		25.537,61	25.463,91
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		42.844,65	39.928,68
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		944,67	1.534,12
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.353,87	744,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		36.921,39	34.364,67
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			

XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6.467,41	6.485,71
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(746,44)	2.697,38
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIJŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNĖSIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBES METODŲ ĮTAKĄ		(746,44)	2.697,38
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNĖSIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(746,44)	2.697,38
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Kaštinės vedėja

Renata Lomsargienė

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Janina Grigienė
(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė
(vardas ir pavardė)

Rita Ramanauskienė
Bendrojo pajamų mokesčių
apskaitos poskyrio vedėja

212

JLsm

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamą gautą turį	Finansavimo sumų pergrąpavimai	Neatlyginamai gautas turas	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
						Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įmonės panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų (gautųjų) poįskaitymas			
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); nepinginan turui įsigyti	12.760,88	364,686,05		2.119,17		(362.946,45)					16.619,65
2	kitoms išlaidoms kompensuoti	12.593,86	17.641,26		2.119,17		(15.734,64)					16.619,65
3	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); nepinginan turui įsigyti	3.538.321,9	111.495,67				(347.211,81)					
4	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.538.009,9	2.250,00				(134.512,28)					3.535.305,3
5	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	312,02	109.245,67				(25.524,59)					3.534.735,3
6	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); nepinginan turui įsigyti	4.939,80			1.476,13		(2.791,99)					570,00
7	kitoms išlaidoms kompensuoti	4.939,80			1.476,13		(2.791,99)					3.623,94
8	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); nepinginan turui įsigyti						(2.791,99)					3.623,94
9	kitoms išlaidoms kompensuoti				1.476,13		(2.791,99)					3.623,94

KLAIPĖDOS PRANO MAŠIOTO PROGIMNAZIJA

2015 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos Prano Mašiotų progimnazija (toliau - Mokykla) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Mokykla finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 295170620, adresas Varpų g. 3, 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 taisymsų nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika aprašyta 2014 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto balansinė vertė.
2. Atsargų straipsnyje nurodytas medžiagų ir žaliavų 70,72 EUR ir ūkio inventoriaus 21,98 EUR likutis.
3. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos finansavimo pajamos.
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. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2015 m. birželio mėn.
6. Sukauptų mokėtinų sumų straipsnyje nurodytas sukauptas atostogų rezervas ir sukauptos socialinio draudimo įmokos.
7. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotas mokeskis už turto nuomą 2198,72 EUR ir valgyklos pajamos 26994,23 EUR.
8. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 746,44 EUR.
9. 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. Mokykla 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.

10. Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma 0,04 EUR *pripažinta ankstesnių metų perviršiu.*

11. Skirtumų, susidariusių dėl apskaitoje eurais užregistruotų, bet apmokamų litais sumų perskaičiavimo grynujų eurų ir litų bendros apyvartos laikotarpiu nebuvo.

Direktorė

Raštinis vedėja
Renata Lomsargienė

pavaldinėjanti direktorijai



Janina Grigienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė

Bendrojo ugdymo mokyklų
apskaitos poskyrio vedėja



Rita Ramanauskienė