

(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, Vurpu g. 3, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. spalio 25 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	3 499 867,71	3 534 511,18
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	Prašžias			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3 499 867,71	3 534 511,18
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3 476 014,81	3 506 815,04
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 535,20	1 805,38
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3 128,28	6 617,64
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		19 189,42	19 273,12
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		102 321,99	59 424,64
I.	Atsargos	2	1 807,02	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

1.2	Medžiagos, žaliavos ir tūkinis inventorius		1 807,02	
1.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
1.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
1.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			81,17
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	97 283,64	54 877,89
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		616,50	2 071,02
III.5	Sukauptos gautinos sumos		96 667,14	52 806,87
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 231,33	4 465,58
IŠ VISO TURTO:			3 602 189,70	3 593 935,82
D. FINANSAVIMO SUMOS	4		3 500 032,20	3 537 406,63
I.	Iš valstybės biudžeto		10 513,28	11 627,99
II.	Iš savivaldybės biudžeto		3 480 783,46	3 511 985,09
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		768,71	2 847,96
IV.	Iš kitų šaltinių		7 966,75	10 945,59
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		93 976,25	48 205,11
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
1.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
1.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
1.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		93 976,25	48 205,11
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	89,60	57,95
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		89,60	57,95
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6	10 511,78	1 839,07
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	69 125,42	

II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	8	14 249,45	46 308,09
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		8 181,25	8 324,08
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		8 181,25	8 324,08
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(142,83)	986,18
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		8 324,08	7 337,90
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 602 189,70	3 593 935,82

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parasas)

Janina Grigienė

(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parasas)

Eglė Jakutiene

(vardas ir pavardė)

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 veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016 m. spalio 25 d. Nr. 3

(deta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęstas ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		710 237,98	701 437,02
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		665 988,52	664 533,43
I.1.	Iš valstybės biudžeto		458 164,09	476 495,42
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		198 547,30	179 674,70
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 087,06	3 450,53
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7 190,07	4 912,78
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	44 249,46	36 903,59
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		44 249,46	36 903,59
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		710 380,81	702 070,79
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		567 255,32	554 032,08
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		35 465,28	38 245,23
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		39 048,27	46 135,30
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		26,40	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 099,21	944,67
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 308,35	2 074,52
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYŲ SUMŲ			

IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSAUGŲ SAVIKAINA		41 275,33	48 733,42
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		7 066,40	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		16 836,25	11 905,57
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS		(142,83)	(633,77)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
L.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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 PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		(142,83)	(633,77)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS	10	(142,83)	(633,77)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Janina Grigienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutiene

(vardas ir pavardė)

# KLAIPĖDOS PRANO MAŠIOTO PROGIMNAZIJA

## 2016 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### I. BENDROJI DALIS

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

Įstaigos pagrindinė veikla – vidurinis ugdymas, kodas 85.31.10. Mokymo forma - dieninė.

Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką. Įstaiga 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 įstaigos nuostatais.

Įstaiga neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų; filialų ar kitų struktūrinių vienetų.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimų ir esminių klaidų taisyčių nebuvo.

### II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika aprašyta 2015 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 likutis.
3. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos gautinos sumos 96667,14 Eur, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą paslaugas 616,50 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. Mokėtinių sumų į biudžetus ir fondus straipsnyje nurodytos pervestinos sumos už šildymą savivaldybės biudžetui.
6. Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro:

Tiekėjo pavadinimas	Suma, Eur
AB "Kelmės pieninė"	1055,34
AB "Klaipėdos pienas"	258,46
UAB "Mazeikių mėsinė"	1082,06
UAB "Molupis ir Ko"	987,13

UAB "Solvinge"	4804,62
AB TEO LT	19,53
UAB TELE 2	63,16
AB "Energijos skirstymo operatorius"	665,40
UAB "Energijos tiekimas"	368,66
AB "Klaipėdos vanduo"	299,61
UAB "Kompiuteriniai projektai"	52,13
UAB "Alma littera sprendimai"	43,24
UAB "REDO"	18,62
UAB "Laukininkų prekyba"	195,00
UAB "Eurobiuras"	283,33
VšĮ Jūrininkų sveikatos priežiūros centras	295,00
UAB "Apsaga"	20,49
<b>VISO:</b>	<b>10511,78</b>

7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2016 m. rugsėjo mėn.

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

9. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotas mokestis už turto nuomą 3763,22 Eur, valgyklos pajamos 40486,24 Eur.

10. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 142,83 Eur.

11. 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.

12. Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma 0,04 EUR *pripažinta 2014 metų perviršiu.*

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

Direktorė

Janina Grigienė

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

Eglė Jakutienė

