

KLAIPĖDOS VYDŪNO GIMNAZIJA

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

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos Vydūno gimnazija (toliau - Mokykla) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Mokykla finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190910382, adresas Sulupės g. 26, Klaipėda.

Mokyklos pagrindinė veikla – vidurinis ugdymas, kodas 85.31.20. Mokymo forma - dieninė.

Mokykla yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaūdą, 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 taisyčių 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 likutis.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams, jie datalizuojami 1 priede.
4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos finansavimo pajamos.
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 mokėtinos sumos datalizuojamos 2 priede.
7. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2015 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 2419,07 EUR, valgyklos pajamos 49255,19 EUR ir įmokos už mokslą 67284,98 EUR.
10. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 6409,50 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.

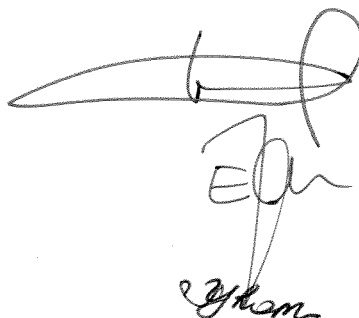
12. Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma 0,11 EUR *pripažinta ankstesnių metų perviršiu.*

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

Direktorius

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Bendrojo ugdymo mokyklų
apskaitos poskyrio vedėja



Arvydas Girdzijauskas

Eglė Jakutienė

Rita Ramanauskienė

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

Klaipėdos Vydūno gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190910382, Sulupės g. 26, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2015 m. lapkričio 6 d.
(data)

Nr. 2015/64/2

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		432.289,79	443.824,15
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	1	432.289,79	443.824,15
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		395.451,24	403.885,59
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.648,70	6.655,43
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		14.247,66	16.340,94
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		16.942,19	16.942,19
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		128.519,18	47.377,59
I.	Atsargos		3.866,33	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	2	3.866,33	
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	50,00	75,82
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	119.054,15	43.084,83
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, turta, paslaugas		5.634,00	5.912,01
III.5	Sukauptos gautinos sumos		113.283,49	37.172,82
III.6	Kitos gautinos sumos		136,66	

3-jojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Klaipėdos Vydūno gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190910382, Sulupės g. 26, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015 m. lapkričio 6 d. Nr. 2015/64/2
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		829.392,87	763.311,62
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		710.433,63	646.291,36
I.1.	Iš valstybės biudžeto		520.368,58	478.296,56
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		186.086,42	165.964,95
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		193,86	1.078,40
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.784,77	951,46
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		118.959,24	117.020,26
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	9	118.959,24	117.020,26
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		822.983,37	771.046,93
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		693.097,37	644.195,16
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		14.140,94	13.745,78
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		42.341,65	35.199,41
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		445,83	264,57
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		526,80	923,23
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5.311,98	2.751,86
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ		53.060,09	62.201,62
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		288,25	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		13.770,46	11.765,31
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		6.409,50	(7.735,31)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ	10	6.409,50	(7.735,31)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		6.409,50	(7.735,31)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Arvydas Girdzijauskas

(vardas ir pavardė)

1 iš 1

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

Ula Ramonauskienė
Bendrojo ugdymo mokyklų
administracijos vedėja

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		5.548,70	4.216,94
	IŠ VISO TURTO:		560.808,97	491.201,74
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	429.615,98	446.731,05
I.	Iš valstybės biudžeto		25.030,07	25.892,67
II.	Iš savivaldybės biudžeto		402.802,31	415.335,88
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		520,48	714,34
IV.	Iš kitų šaltinių		1.263,12	4.788,16
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		116.032,48	35.719,68
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		116.032,48	35.719,68
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6	7.202,60	1.015,07
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	80.934,31	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	18.777,22	28.086,38
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		9.118,35	6.618,23
F.	GRYNASIS TURTAS		15.160,51	8.751,01
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		15.160,51	8.751,01
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	10	6.409,50	4.912,49
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.751,01	3.838,52
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		560.808,97	491.201,74

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Arvydas Girdzijauskas
(parašas) (vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Eglė Jakutienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

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

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 likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)		Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas
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);	25.892,67	465.586,75		305,80			(466.755,15)				25.030,07
2	nepiniginiam turtui įsigyti	25.892,67	16.139,09		305,80			(17.357,49)				24.980,07
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		449.447,66					(449.397,66)				50,00
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	415.335,88	170.608,15					(183.141,72)				402.802,31
5	nepiniginiam turtui įsigyti	415.335,88	6.493,50					(19.027,07)				402.802,31
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		164.114,65					(164.114,65)				
7	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);	714,34						(193,86)				520,48
8	nepiniginiam turtui įsigyti	714,34						(193,86)				520,48
9	kitoms išlaidoms kompensuoti											
10	Iš kitų šaltinių;	4.788,16	259,73					(3.784,77)				1.263,12
11	nepiniginiam turtui įsigyti	571,22										571,22
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	4.216,94	259,73					(3.784,77)				691,90
13	Iš viso finansavimo sumų	446.731,05	636.454,63		305,80			(653.875,50)				429.615,98

Irena Grosienė
Bendrojo ugdymo mokyklų
apskaitos poskyrio
vyriausioji specialistė

Rita Ramanauskienė
Bendrojo ugdymo mokyklų
apskaitos poskyrio vedėja

Ylan

Klaipėdos Vydūno gimnazija, 190910382

(įstaigos pavadinimas, įstaigos kodas)

MOKĖTINOS SUMOS

2015 m. rugsėjo 30 d.

Tiekėjo pavadinimas	Suma EUR
121215434 TEO LT, AB	63,11
122266912 Uždaroji akcinė bendrovė "BIZNIO MAŠINŲ KOMPANIJA"	201,48
140089260 Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS VANDUO"	164,09
141702798 R. Staržinsko firma "ROLVEDA"	1.818,82
154838481 Uždaroji akcinė bendrovė "Biržų duona"	540,04
166779286 Uždaroji akcinė bendrovė "Vigesta"	1.551,66
175781368 UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "APSAGA"	124,23
176556043 UAB "Eurobiuras"	54,00
180240752 Akcinė bendrovė "ŽEMAITIJOS PIENAS"	875,45
234376520 Uždaroji akcinė bendrovė "Senukų prekybos centras"	53,27
240026930 Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS PIENAS"	218,23
300658389 UAB "Švarus pasaulis"	21,39
301540600 UAB "Finaneta"	33,88
302449388 Energijos tiekimas UAB	655,31
302502079 VŠĮ "Būties jaukuma"	60,00
302577612 AB LESTO	744,36
302830179 UAB "Tavo mokykla"	23,28
IŠ VISO:	7.202,60

Irena Grosienė
 Bendrojo ugdymo mokyklų
 apskaitos poskyrio
 vyriausioji specialistė

Rita Ramanauskienė
 Bendrojo ugdymo mokyklų
 apskaitos poskyrio vedėja

Įlcom


Klaipėdos Vydūno gimnazija, 190910382

(įstaigos pavadinimas, įstaigos kodas)

IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

2015 m. rugsėjo 30 d.

Tiekėjo pavadinimas	Suma EUR
303015455 Viešoji įstaiga "Pro partners"	50,00
IŠ VISO:	50,00

Irena Grosienė 
Bendrojo ugdymo mokyklų
apskaitos poskyrio
vyriausioji specialistė

Rita Ramanauskienė
Bendrojo ugdymo mokyklų
apskaitos poskyrio vedėja

