

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

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

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

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 turą	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 subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimasis	
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 Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	25.395,27	131.659,77		12,05			(131.880,71)				25.186,38
2	nepininiam turtui įsigytį	25.395,27	1.765,13		12,05			(1.986,07)				25.186,38
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		129.894,64					(129.894,64)				
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	392.827,62	62.001,54					(63.958,23)				390.870,93
5	nepininiam turtui įsigytį	392.827,62	5.675,20					(7.631,89)				390.870,93
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		56.326,34					(56.326,34)				
7	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sajungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	2.904,42			7,81			(151,90)				2.760,33

8	nepiniginiam turtui įsigytį	2.904,42			7,81			(151,90)				2.760,33
9	kitoms išlaidoms kompensuoti											
10	Iš kitų šaltinių:	4.626,85			1.760,56			(1.805,16)				4.582,25
11	nepiniginiam turtui įsigytį	713,27			1.760,56			(1.760,56)				713,27
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.913,58						(44,60)				3.868,98
13	Iš viso finansavimo sumų	425.754,16	193.661,31		1.780,42			(197.796,00)				423.399,89



Direktorius
Arvydas Girdzijauskas

Rima Kriščupienė
Bendrojo ugdymo mokyklų
apskaitos poskyrio
vyresnioji specialistė



KLAIPĖDOS VYDŪNO GIMNAZIJA

2016 M. KOVO 31 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos Vyduo 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 antspaudą, atskaitomają 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 kontroluojamų arba asocijuotujų subjektų; filialų ar kitų struktūrinių vienetų.

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimų ir esminių klaidų taisymų 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 žaliaivų likutis.
3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams

Tiekėjo pavadinimas	Suma EUR
UAB "Trukmė"	203,09
Viso:	203,09

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos gautinos sumos už paslaugas 11410,46 EUR, sukauptos finansavimo pajamos 191866,20 EUR ir kitos gautinos sumos 1316,05 EUR.

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. Tiekiems mokėtinis sumos

Tiekėjo pavadinimas	Suma EUR
AB "Energijos skirstymo operatorius"	794,93
Aistė Strakšienė	13,50
Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS PIENAS"	135,96
Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS VANDUO"	117,98

Akcinė bendrovė "ŽEMAITIJOS PIENAS"	620,35
Anzelma Arcimavičienė	12,60
Energijos tiekimas UAB	647,97
Ilona Tamošiūnienė	25,50
Jurbarko švietimo centras	6,74
Klaipėdos universitetas	25,00
R. Staržinsko firma "ROLVEDA"	2.280,71
Rita Abartienė	4,80
TEO LT, AB	67,26
UAB "Coca-Cola HBC Lietuva"	125,69
UAB "Švarus pasaulis"	16,70
UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "APSAGA"	97,72
Uždaroji akcinė bendrovė "Biržų duona"	500,56
Uždaroji akcinė bendrovė "BIZNIO MAŠINŲ KOMPANIJA"	140,61
Uždaroji akcinė bendrovė "Vigesta"	1.232,08
Vilija Šeputienė	16,20
Viso:	6.882,86

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

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

9. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotas mokesčis už turto nuomą – 1729,80 EUR, pajamos už paslaugas (įmokos) – 62949,55 EUR.

10. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 904,98 EUR.

11. Igyvendinant 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 neatšaukiama nustatyta euro ir lito perskaičiavimo kursą ir apvalinanč pagal Nacionalinio euro įvedimo plano IV skyriaus ketvirtajame skirsnje nustatytas apvalinimo taisykles.

12. Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma 0,11 EUR pripažinta 2014 metų pervaizšiu.

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

Direktorius

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

Arvydas Girdzijauskas

Eglė Jakutienė

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		4.744,36	2.171,47
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	203,09	201,58
III.	Per vienus metus gautinos sumos	11	204.592,71	86.042,52
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		11.410,46	5.269,66
III.5	Sukauptos gautinos sumos		191.866,20	77.670,46
III.6	Kitos gautinos sumos		1.316,05	3.102,40
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7.666,52	6.315,92
	IŠ VISO TURTO:		639.580,07	519.802,71
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	423.399,89	425.754,16
I.	Iš valstybės biudžeto		25.186,38	25.395,27
II.	Iš savivaldybės biudžeto		390.870,93	392.827,62
III.	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.760,33	2.904,42
IV.	Iš kitų šaltinių		4.582,25	4.626,85
E.	ISIPAREIGOJIMAI		193.606,23	70.569,62
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		193.606,23	70.569,62
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sajungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		285,81	143,36
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		285,81	143,36
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6	6.882,86	5.958,72
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	85.496,79	

II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	8	94.195,17	57.721,94
II.12	Kiti trumpalaikiai išipareigojimai		6.745,60	6.745,60
F.	GRYNASIS TURTAS		22.573,95	23.478,93
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		22.573,95	23.478,93
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(904,98)	14.727,92
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		23.478,93	8.751,01
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŪ, IŠIPAREIGOJIMŪ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		639.580,07	519.802,71

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Arvydas Girdzijauskas

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

Klaipėdos Vyduno 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 (konsoliduotąjį finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016 m. balandžio 29 d. Nr. 1
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	422.373,39	425.071,22
I.	Nematerialusis turtas			
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 materialusis turtas		422.373,39	425.071,22
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		385.828,32	386.809,29
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.045,16	5.346,93
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		14.128,40	15.543,49
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		17.371,51	17.371,51
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		217.206,68	94.731,49
I.	Atsargos	2	4.744,36	2.171,47
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

3-iojo 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 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**
2016 m. balandžio 29 d. Nr. 1
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		375.046,02	339.307,93
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		310.366,67	285.365,35
I.1.	Iš valstybės biudžeto		223.788,91	203.665,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		84.620,70	81.635,66
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		151,90	64,62
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.805,16	
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŪ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	64.679,35	53.942,58
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		64.679,35	53.942,58
III.2.	Pervestinė pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		375.951,00	329.310,05
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		301.843,84	269.847,79
II.	NUSIDĖVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		2.697,83	4.704,48
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		28.558,68	30.713,05
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		136,22	122,07
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		353,72	153,80
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		905,80	1.430,06
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			

IX.	SUNAUDOTŪ IR PARDUOTŪ ATSARGŲ SAVIKAINA		35.152,05	18.684,80
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		169,35	119,60
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŪ PASLAUGŲ		6.133,51	3.534,40
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(904,98)	9.997,88
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		(904,98)	9.997,88
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	10	(904,98)	9.997,88
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

Arvydas Girdzijauskas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Eglė Jakutienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)