

## KLAIPĖDOS MARTYNO MAŽVYDO PROGIMNAZIJA

### 2018 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

#### I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos Martyno Mažvydo progimnazija (toliau - Mokykla) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Mokykla finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 290443410, adresas Baltijos pr. 53, 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 taisymų nebuvo.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika aprašyta 2017 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 797,14 Eur ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 1099,59 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:

Tiekėjo pavadinimas	Suma Eur
UAB "Alma littera sprendimai"	550,08
UAB "Baltic Orbis"	247,06
<b>Iš viso:</b>	<b>797,14</b>

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos finansavimo pajamos 113065,71 Eur, sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 3077,04 Eur, gautinos sumos už suteiktas paslaugas 390,00 ir kitos gautinos sumos 6832,13 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. Kitų mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus straipsnyje nurodytos pervestinos sumos už šildymą.

7. Tiekėjams mokėtinos sumos :

Tiekėjo pavadinimas	Suma Eur
"Baltic Lift Service", UAB	48,40
AB "Energijos skirstymo operatorius"	1.539,17
Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS VANDUO"	51,93
Akcinė bendrovė "ŽEMAITIJOS PIENAS"	951,29
R. Staržinsko firma "ROLVEDA"	780,24
Telia Lietuva, AB	85,65
UAB "ANTAGUTĖ"	10,94
UAB "SANITEX"	1.708,05
UAB "Taurinas"	1.080,45
UAB Fleet union	20,67
Uždaroji akcinė bendrovė "BIZNIO MAŠINŲ KOMPANIJA"	223,20
Uždaroji akcinė bendrovė "Samsonas"	102,17
Uždaroji akcinė bendrovė "Verdeta"	956,70
Uždaroji akcinė bendrovė "Vigesta"	796,08
<b>Iš viso:</b>	<b>8.354,94</b>

8. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2018 m. rugsėjo mėn.

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

10. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotos pajamos už maitinimo paslaugą.

11. Kitos veiklos pajamoms priskirta apskaičiuotos pajamos už patalpų suteikimo paslaugą.

12. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1863,31 Eur.

Direktorius

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
apskaitos skyriaus vedėja


Vytautas Dumčius

Eglė Jakutienė

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

Klaipėdos Martyno Mažvydo progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290443410, Baltijos pr. 53, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. lapkričio 5 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	251 565,35	261 677,49
I.	Nematerialusis turtas		265,05	481,86
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		265,05	481,86
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		251 300,30	261 195,63
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		177 584,30	178 982,63
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 246,79	1 469,18
II.6	Transporto priemonės		31 088,60	35 751,95
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		15 685,73	17 010,96
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		25 694,88	27 980,91
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		135 242,69	83 281,99
I.	Atsargos	2	2 505,56	180,82
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 505,56	180,82
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	1 896,73	987,74
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	123 364,88	72 630,78

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		390,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		116 142,75	65 798,65
III.6	Kitos gautinos sumos		6 832,13	6 832,13
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7 475,52	9 482,65
	IŠ VISO TURTO:		386 808,04	344 959,48
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	264 548,27	278 182,69
I.	Iš valstybės biudžeto		39 743,60	43 047,82
II.	Iš savivaldybės biudžeto		206 679,12	212 255,27
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6 619,16	8 963,75
IV.	Iš kitų šaltinių		11 506,39	13 915,85
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		122 696,59	65 350,30
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		122 696,59	65 350,30
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	6	20,86	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		20,86	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	7	8 354,94	137,54
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8	102 150,63	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	9	12 170,16	65 212,76
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		(436,82)	1 426,49
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(436,82)	1 426,49
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(1 863,31)	(1 313,32)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 426,49	2 739,81
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		386 808,04	344 959,48
			386 808,04	344 959,48

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



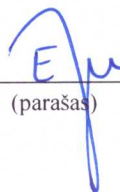
(parašas)

Vytautas Dumčius

(vardas ir pavardė)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

## Klaipėdos Martyno Mažvydo progimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290443410, Baltijos pr. 53, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**  
**PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. lapkričio 5 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 045 848,05	980 292,77
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		961 367,91	901 798,17
I.1.	Iš valstybės biudžeto		636 806,78	623 023,38
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		310 916,00	261 255,25
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 400,58	2 344,59
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		11 244,55	15 174,95
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		84 480,14	78 494,60
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10	84 480,14	78 494,60
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1 049 725,11	984 765,50
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		864 960,56	813 739,19
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		14 951,31	13 549,46
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		45 779,07	41 203,40
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		228,54	84,05
V.	TRANSPORTO		2 490,88	2 200,09
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		988,03	1 436,51
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		7 321,91	11 160,98
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		94 414,51	83 008,19
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		10 374,53	10 214,08
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8 015,77	8 169,55
XIV.	KITOS		200,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3 877,06)	(4 472,73)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2 013,75	1 314,25
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11	2 013,75	1 314,25

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		(1 863,31)	(3 158,48)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	12	(1 863,31)	(3 158,48)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Vytautas Dumčius

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

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

290443410, Baltijos pr. 53, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav. Klaipėdos Martyno Mažvydo progimnazija

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

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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):	43.047,82	608.826,02		44,52			(612.174,76)				39.743,60
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	43.047,82	20.031,87		44,52			(25.418,74)				37.705,47
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		588.794,15					(586.756,02)				2.038,13
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	212.255,27	287.794,13		300,00			(293.670,28)				206.679,12
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	204.553,32	23.673,85		300,00			(29.749,37)				198.777,80
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7.701,95	264.120,28					(263.920,91)				7.901,32
3.	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):	8.963,75			55,99			(2.400,58)				6.619,16
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8.963,75			55,99			(2.400,58)				6.619,16
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	13.915,85	2.162,61		6.683,88			(11.255,95)				11.506,39
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10.486,04	855,66	1.046,38	6.683,88			(9.181,90)				9.890,06
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.429,81	1.306,95	(1.046,38)				(2.074,05)				1.616,33
5.	Iš viso finansavimo sumų	278.182,69	898.782,76		7.084,39			(919.501,57)				264.548,27

**Direktorius**  
**Vytautas Dumčius**

*[Signature]*  
Bendrojo ugdymo mokyklų  
apskaitos poskyrio  
vyresnioji specialistė  
**Ieva Dilijonaitė**