

KLAIPĖDOS R. LAPIŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA**AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2020 METŲ RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

2020-11-17

I BENDROJI DALIS

Klaipėdos r. Lapių pagrindinė mokykla, savivaldybės biudžetinė įstaiga, adresas Žvelsos g. 13, Lapių k., 96200 Klaipėdos r., kodas 191791237. Tai mokykla, priskiriama pagrindinės mokyklos tipui, įgyvendina bendruosius ugdymo planus bei užtikrina tinkamą ugdymo aplinką pagrindinėje mokykloje. Mokykla vykdo trumpalaikę socialinę globą (vaikams, laikinai likusiems be tėvų globos, socialinės rizikos vaikams) ir ilgalaikę socialinę globą (be tėvų globos likusiems vaikams, kuriems nustatyta nuolatinė globa). Glojami vaikai gyvena atskiruose įstaigos butuose adresu: J. Janonio g. 36-10, J. Janonio g. 32-18, J. Janonio g. 28-30, Piliakalnio g. 1A Lapių k. Klaipėdos r. Pagrindinės gaunamos lėšos –savivaldybės biudžeto ir mokymo lėšos.

II APSKAITOS POLITIKA

Klaipėdos r. Lapių pagrindinė mokykla tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, mokykla vadovaujasi VSAFAS. Apskaitos politika aprašyta 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

Reikšmingų įvykių po paskutinių finansinių ataskaitų pateikimo neįvyko.

III PASTABOS**Finansinės būklės ataskaitos pastabos**

Pastaba Nr. P03. Nematerialusis turtas. Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinė vertė – 3283,20 EUR, sukauptas nusidėvėjimas – 3031,85 EUR ir likutinė vertė – 251,35 EUR.

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė – 1605054,22 EUR, sukauptas nusidėvėjimas – 346233,12 EUR ir likutinė vertė – 1258821,10 EUR.

Pastaba Nr. P08. Atsargos. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1089,63 EUR, iš jų kuras ir atsarginės dalys 497,21 EUR, maisto prekės – 576,68 EUR, ūkinės medžiagos 15,74 EUR.

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai. Išankstinių apmokėjimų likutis ketvirčio gale 744,68 EUR, iš jų kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 513,91 EUR transporto draudimui, bei programų licenzijoms.

Pastaba Nr. P10. Gautinos sumos. Gautinas sumas 167721,86 EUR sudaro: gautinos sumos už parduotas prekes ir suteiktas paslaugas – 3320,72 EUR; sukauptos pajamos už parduotas prekes ir paslaugas – 1979,50 EUR; sukauptos finansavimo pajamos – 155102,02 EUR, kitos sukauptos pajamos 45,60 EUR, kitos gautinos sumos (draudimo suma) - 7274,02 EUR.

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banke – 3929,76 EUR, iš jų pavedimų lėšos – 3929,76 EUR.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos. Gautų finansavimo sumų likutis 1260334,86 EUR. Finansavimo sumų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 20-ojo VSAFAS 4 priede.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikės mokėtinės sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 164586,00 EUR: tiekėjams mokėtinės sumos – 16505,63 EUR; mokėtinės transporto išlaidų kompensacijos – 1118,60 EUR; su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 70322,73 EUR; sukauptos atostoginių sąnaudos – 76639,04 EUR.

Pastaba Nr. 18. Grynasis turtas. Grynojo turto likutis 7637,52 EUR, iš jų ankstesniųjų metų perviršis – 4794,92 EUR, einamųjų metų perviršis – 2842,60 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Pagrindinės veiklos kitas pajamas 43696,16 EUR sudaro: valgyklos pajamos už parduotą maistą – 4147,65 EUR, gautos pajamos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje grupėje – 3662,77 EUR, gaunamos globos išmokos, alimentai ir našlaičių pensijos globos grupės vaikų išlaikymui – 35885,74 EUR bei metalo laužo pardavimo pajamos 18,70 EUR.

Pastaba Nr. P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas už ataskaitinį laikotarpį sudaro – 692581,88 EUR, iš jų: 669634,11 EUR – darbo užmokesčio sąnaudos; 1723,13 EUR - ligos pašalpų sąnaudos, išeitinių pašalpų sąnaudos 10661,38 EUR ir 10563,26 EUR – socialinio draudimo sąnaudos.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro – 20217,15 EUR, iš jų: 10975,42 EUR – šildymo sąnaudos; 4773,78 EUR – elektros energijos sąnaudos; 1838,26 EUR – vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos; 1881,76 EUR – ryšių paslaugų sąnaudos; 747,93 EUR – kitų komunalinių paslaugų sąnaudos.

Socialinių išmokų sąnaudos – tai kelionės išlaidų kompensacijos pedagogams, 4380,60 EUR.

Direktorė

Vilija Lukauskienė

Vyr. buhalterė

Violeta Karbauskaitė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)**Klaipėdos r. Lapių pagrindinė mokykla**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191791237, Lapių k., Vėžaičių sen., Klaipėdos r. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020.09.30 D. DUOMENIS**2020.11.17 Nr.
(data)*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1259072,45	1246824,30
I.	Nematerialusis turtas	P03	251,35	1504,59
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		251,35	1504,59
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1258821,10	1245319,71
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1034629,59	1048681,42
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		11584,36	12855,39
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		12312,36	14514,23
II.6	Transporto priemonės		13500,44	18000,40
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		15613,92	19396,97
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		322,64	400,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		170857,79	131471,30
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		173485,93	85978,52
I.	Atsargos	P08	1089,63	1154,14
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1089,63	1154,14
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	P09	744,68	1530,24
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	167721,86	80165,91
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		3320,72	2550,55
III.5	Sukauptos gautinos sumos		157127,12	77615,36
III.6	Kitos gautinos sumos		7274,02	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	3929,76	3128,23
	IŠ VISO TURTO:		1432558,38	1332802,82
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1260334,86	1250113,68
I.	Iš valstybės biudžeto		383,68	541,45
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1081772,27	1064568,27
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		246,04	984,21
IV.	Iš kitų šaltinių		177932,87	184019,75

E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		164586,00	77894,22
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	164586,00	77894,22
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		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		1118,60	
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		16505,63	313,80
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		70322,73	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		76639,04	76639,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			941,38
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	7637,52	4794,92
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7637,52	4794,92
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2842,60	780,95
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4794,92	4013,97
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1432558,38	1332802,82

Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	Vilija Lukauskienė (vardas ir pavardė)
Vyr. buhalterė (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))	(parašas)	Violeta Karbauskaitė (vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Klaipėdos r. Lapių pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191791237, Lapių k., Vėžaičių sen., Klaipėdos r. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020.09.30 D. DUOMENIS

2020.11.17 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		829533,70	729343,73
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		785837,54	691080,80
I.1.	Iš valstybės biudžeto		268157,74	241247,65
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		507406,20	418658,30
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1143,96	12165,97
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9129,64	19008,88
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	43696,16	38262,93
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		43714,86	38262,93
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-18,70	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	826691,10	725086,40
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		692581,88	575174,67
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		27138,34	28099,44
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20217,15	21128,78
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		134,66	1060,03
V.	TRANSPORTO		9001,12	9812,27
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		784,82	1689,54
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1913,68	873,17
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		51388,00	60360,05
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		4380,60	7222,00
XI.	NUOMOS		2077,00	3320,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10518,50	12216,17
XIV.	KITOS		6555,35	4130,28
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2842,60	4257,33
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
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 KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2842,60	4257,33
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2842,60	4257,33
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

Violeta Karbauskaitė

vyriausiasis buhalteris (bhalteris)

(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 subjektams	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):	541,45	240255,32	0,00	3,47	0,00	0,00	-240416,56	0,00	0,00	0,00	383,68
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1,45		6016,65	3,47			-5817,89				203,68
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	540,00	240255,32	-6016,65				-234598,67				180,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1064568,27	473862,72	0,00	15,02	0,00	0,00	-456673,74	0,00	0,00	0,00	1081772,27
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1063578,03	51924,04	396,95	15,02			-34475,68				1081438,36
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	990,24	421938,68	-396,95				-422198,06				333,91
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):	984,21	391,99	0,00	955,18	0,00	0,00	-2085,34	0,00	0,00	0,00	246,04
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	984,21			955,18			-1693,35				246,04
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		391,99					-391,99				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	184019,75	1037,02	0,00	2005,74	0,00	0,00	-9129,64	0,00	0,00	0,00	177932,87
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	183752,23	149,99		2005,74			-7975,09				177932,87
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	267,52	887,03					-1154,55				0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	1250113,68	716488,43	0,00	2038,03	0,00	0,00	-708305,28	0,00	0,00	0,00	1260334,86

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Klaipėdos r. Lapių pagrindinė mokykla
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės ataskaitos 2020-09-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2020-11-17 09:31 Nr. F5-102
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Violeta Karbauskaitė Vyriausia buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-11-17 09:32
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-03-14 14:41 - 2024-03-12 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Vilija Lukauskienė Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-11-17 11:28
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2019-12-31 12:09 - 2021-12-30 12:09
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Algirdas Petravičius Skyriaus vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-11-17 15:52
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-A
Sertifikato galiojimo laikas	2018-11-19 12:28 - 2021-11-18 12:28
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės ataskaitos 2020-09-30.xlsx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DekaDoc v.20201113.3
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2020-11-25 08:51 nuorašą suformavo Violeta Karbauskaitė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-

