

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

2020-08-19

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). Globojami 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 – 2780,77 EUR ir likutinė vertė – 502,43 EUR.

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė – 1605054,22 EUR, sukauptas nusidėvėjimas – 337633,66 EUR ir likutinė vertė – 1267420,56 EUR. Per II-ą ketvirtį iš savivaldybės biudžeto gauta lėšų- nebaigta gyvenamųjų namų statybai 13641,64 EUR.

Pastaba Nr. P08. Atsargos. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 969,15 EUR, iš jų kuras ir atsarginės dalys 567,74 EUR, maisto prekės – 400,69 EUR, ūkinės medžiagos 0,72 EUR.

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai. Išankstinių apmokėjimų likutis ketvirčio gale 723,04 EUR, iš jų kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 723,04 EUR transporto draudimui, bei programų licenzijoms.

Pastaba Nr. P10. Gautinos sumos. Gautinas sumas 179468,45 EUR sudaro: gautinos sumos už parduotas prekes ir suteiktas paslaugas – 2107,92 EUR; sukauptos pajamos už parduotas prekes ir paslaugas – 728,18 EUR; sukauptos finansavimo pajamos – 176632,35 EUR.

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banke – 4483,63 EUR, iš jų pavedimų lėšos – 4483,63 EUR.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos. Gautų finansavimo sumų likutis 1256169,19 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 191013,54 EUR: tiekėjams mokėtinės sumos – 17367,89 EUR; mokėtinės transporto išlaidų kompensacijos – 275,30 EUR; su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 96731,31 EUR; sukauptos atostoginių sąnaudos – 76639,04 EUR.

Pastaba Nr. 18. Grynasis turtas. Grynojo turto likutis 6384,53 EUR, iš jų ankstesniųjų metų perviršis – 4794,92 EUR, einamųjų metų perviršis – 1589,61 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Pagrindinės veiklos kitas pajamas 28637,12 EUR sudaro: valgyklos pajamos už parduotą maistą – 1522,74 EUR, gautos pajamos už vaikų išlaikymą ikimokyklinėje grupėje – 2261,26 EUR, gaunamos globos išmokos, alimentai ir našlaičių pensijos globos grupės vaikų išlaikymui – 24834,42 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 – 525936,80 EUR, iš jų: 507804,70 EUR – darbo užmokesčio sąnaudos; 1663,39 EUR - ligos pašalpų sąnaudos, išeitinių pašalpų sąnaudos 8412,28 EUR ir 8056,43 EUR – socialinio draudimo sąnaudos.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro – 16523,22 EUR, iš jų: 10314,24 EUR – šildymo sąnaudos; 3118,93 EUR – elektros energijos sąnaudos; 1248,46 EUR – vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos; 1337,49 EUR – ryšių paslaugų sąnaudos; 504,10 EUR – kitų komunalinių paslaugų sąnaudos.

Socialinių išmokų sąnaudos – tai kelionės išlaidų kompensacijos pedagogams, 2848,90 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 2020.06.30 D. DUOMENIS2020.08.19 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1267922,99	1246824,30
I.	Nematerialusis turtas	P03	502,43	1504,59
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		502,43	1504,59
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1267420,56	1245319,71
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1039313,53	1048681,42
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		12008,04	12855,39
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13046,31	14514,23
II.6	Transporto priemonės		15000,43	18000,40
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		16846,03	19396,97
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		348,43	400,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		170857,79	131471,30
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		185644,27	85978,52
I.	Atsargos	P08	969,15	1154,14
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		969,15	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	723,04	1530,24
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	179468,45	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, turta, paslaugas		2107,92	2550,55
III.5	Sukauptos gautinos sumos		177360,53	77615,36
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	4483,63	3128,23
	IŠ VISO TURTO:		1453567,26	1332802,82
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1256169,19	1250113,68
I.	Iš valstybės biudžeto		913,21	541,45
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1075276,13	1064568,27
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		492,09	984,21
IV.	Iš kitų šaltinių		179487,76	184019,75
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		191013,54	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	191013,54	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 įmokos		275,30	
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		17367,89	313,80
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		96731,31	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		76639,04	76639,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			941,38
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	6384,53	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		6384,53	4794,92
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1589,61	780,95
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4794,92	4013,97
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNANOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1453567,26	1332802,82

Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis administracijos vadovas) (parašas) Vilija Lukauskienė (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė (vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (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 2020.06.30 D. DUOMENIS**

2020.08.19 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		617361,48	563481,70
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		588743,06	536510,08
I.1.	Iš valstybės biudžeto		221634,73	197510,21
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		358944,81	311668,47
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		897,91	10515,20
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7265,61	16816,20
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	28618,42	26971,62
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		28637,12	26971,62
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-18,70	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P22	615771,87	557701,74
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		525936,80	444368,40
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		18287,80	18521,38
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16523,22	17829,05
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		65,00	621,49
V.	TRANSPORTO		4525,79	7856,18
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		594,82	1558,54
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		573,11	236,40
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		33880,62	46238,50
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		2848,90	6040,20
XI.	NUOMOS		1665,00	2945,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6624,06	8815,60
XIV.	KITOS		4246,75	2671,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1589,61	5779,96
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1589,61	5779,96
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1589,61	5779,96
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vilija Lukauskienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

vyriausiasis buhalteris (bhalteris)

Violeta Karbauskaitė

(parašas)

(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)

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	163705,80	0,00	3,47	0,00	0,00	-163337,51	0,00	0,00	0,00	913,21
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1,45		4298,89	3,47			-3660,60				643,21
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	540,00	163705,80	-4298,89				-159676,91				270,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1064568,27	327991,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-317283,66	0,00	0,00	0,00	1075276,13
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1063578,03	35086,55					-23841,49				1074823,09
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	990,24	292904,97					-293442,17				453,04
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	-1839,29	0,00	0,00	0,00	492,09
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	984,21			955,18			-1447,30				492,09
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		391,99					-391,99				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	184019,75	562,88	0,00	2170,74	0,00	0,00	-7265,61	0,00	0,00	0,00	179487,76
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	183752,23	218,84		2170,74			-6153,35				179988,46
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	267,52	344,04					-1112,26				-500,70
5.	Iš viso finansavimo sumų	1250113,68	492652,19	0,00	3129,39	0,00	0,00	-489726,07	0,00	0,00	0,00	1256169,19

* 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 2020-06-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2020-08-25 14:28 Nr. F5-67
Dokumento registracijos data ir numeris	2020-08-25 14:28 Nr. F5-70
Dokumento registracijos data ir numeris	2020-08-25 14:28 Nr. F5-70
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	2020-08-25 14:30
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	2020-08-25 14:45
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	2020-08-26 08:50
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
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės ataskaitos 2020-06-30.xlsx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DekaDoc v.20200814.3
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2020-09-07 11:39 nuorašą suformavo Violeta Karbauskaitė
Paieškos nuoroda	-

Papildomi metaduomenys	-
-------------------------------	---
