

KLAIPĖDOS „SMELTĖS“ PROGIMNAZIJA

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

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos „Smeltės“ progimnazija (toliau - Mokykla) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Mokykla finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 290445190, adresas Reikjaviko g. 17, Klaipėda.

Įstaigos 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 nematerialiojo turto 105,00 Eur ir materialiojo turto 640947,16 Eur balansinė vertė.

2. Atsargų straipsnyje nurodyta medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina.

3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams.

Tiekėjas	Suma Eur
UAB "Alma littera sprendimai"	916,80
UAB "Baltų lankų vadovėliai"	665,00
Iš viso:	1581,80

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos gautinos sumos 110418,48 Eur, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 572,60 Eur, ir kitos gautinos sumos 885,00 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. Mokėtinas sumas į biudžetus ir fondus sudaro pervestinos sumos už šildymą 454,79 Eur, temperatūros reguliavimą 0,38 Eur, apsaugą 34,16 Eur, šildymo, karšto ir šalto vandens tiekimo sistemų eksploatavimą 5,04 Eur Klaipėdos miesto savivaldybės administracijai.

7. Tiekėjams mokėtinos sumos.

Tiekėjas	Suma Eur
„Telia“ LT, AB	91,26
UAB "TELE2"	10,57
AB "ESO"	352,64
UAB "Energo Live"	143,67
AB "Klaipėdos vanduo"	170,46
Iš viso:	768,60

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

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

10. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje nurodytos permokos už pailgintos dienos grupę.

11. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotas mokestis už pailgintos dienos grupę.

12. Kitos veiklos pajamoms priskirta apskaičiuotas mokestis už turto nuomą 1795,20 Eur ir patalpų suteikimo paslaugų pajamos 2310,90 Eur.

13. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatą sudaro delspinigių sąnaudos.

14. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 3528,82 Eur.

Laikiniai vykdanti direktoriaus funkcijas

[Signature]

Lina Kantautienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
apskaitos skyriaus vedėja

[Signature]

Eglė Jakutienė