

## KLAIPĖDOS „SMELTĖS“ PROGIMNAZIJA

### 2018 M. RUGSĖJO 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 90,00 Eur ir materialiojo turto 636570,15 Eur balansinė vertė.

2. Atsargų straipsnyje nurodyta medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina 71,62 Eur., ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina 150,00 Eur.

3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams.

Tiekėjas	Suma Eur
UAB „Alma littera sprendimai“	687,60
<b>Iš viso:</b>	<b>687,60</b>

4. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos gautinos sumos 93218,92 Eur, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 1193,60 Eur, ir kitos gautinos sumos 1267,04 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 206,23 Eur, temperatūros reguliavimą 0,38 Eur, apsaugą 25,62 Eur, šildymo, karšto ir šalto vandens tiekimo sistemų eksploatavimą 3,68 Eur Klaipėdos miesto savivaldybės administracijai.

7. Tiekėjams mokėtinos sumos.

Tiekėjas	Suma Eur
„Telia“ LT, AB	124,16
UAB "TELE2"	10,69
AB "ESO"	1173,48
A.Maksimenko firma „Universalas“	71,62
UAB „Tavo mokykla“	19,59
UAB „Konica Minolta Baltia“	42,05
Mokinių tėvams už pavėžėjimą	6,30
UAB „Smeltužė“	1663,79
AB "Klaipėdos vanduo"	210,70
<b>Iš viso:</b>	<b>3322,38</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. 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 2094,40 Eur ir patalpų suteikimo paslaugų pajamos 2435,50 Eur.

13. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatą sudaro delspinigių sąnaudos.

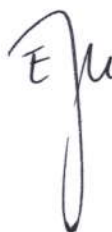
14. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 3781,27 Eur.

Direktorius



Arūnas Matuzas

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
apskaitos skyriaus vedėja



Eglė Jakutienė