

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

Klaipėdos "Žemynos" gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190440267, Kretingos g. 23, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. spalio 28 d. Nr. 3

(data)

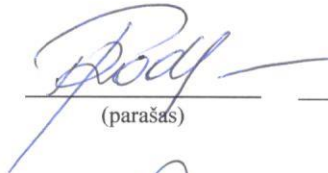
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	424 720,70	376 406,74
I.	Nematerialusis turtas		15 224,22	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		15 224,22	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		409 496,48	376 406,74
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		95 162,17	321 561,10
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		216 732,65	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		33 930,89	27 381,39
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		48 915,01	12 858,53
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14 755,76	14 605,72
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		87 566,24	57 850,69
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
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	2	492,07	123,88
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	76 976,84	53 850,36
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			126,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		76 680,71	53 497,43
III.6	Kitos gautinos sumos		296,13	226,93
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		10 097,33	3 876,45
	IŠ VISO TURTO:		512 286,94	434 257,43
D.	FINANSAVIMO SUMOS	H	435 048,14	380 069,93
I.	Iš valstybės biudžeto		225 131,04	232 637,97
II.	Iš savivaldybės biudžeto		188 905,84	129 002,32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		15 725,57	11 557,53
IV.	Iš kitų šaltinių		5 285,69	6 872,11
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		75 030,11	53 463,10
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		75 030,11	53 463,10
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	5	22,44	18,35
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		22,44	18,35
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6	2 608,04	562,12
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	58 717,64	

II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	13 681,99	52 882,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		2 208,69	724,40
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 208,69	724,40
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 484,29	(1 932,01)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		724,40	2 656,41
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		512 286,94	434 257,43

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)

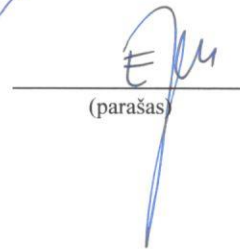


(parašas)

Rita Podoliankienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

Klaipėdos "Žemynos" gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190440267, Kretingos g. 23, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016 m. spalio 28 d. Nr. \_\_\_\_\_

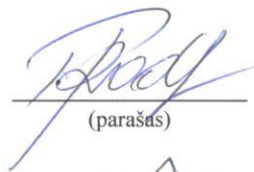
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		707 438,76	730 301,49
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		705 310,87	713 680,85
I.1.	Iš valstybės biudžeto		498 971,94	548 859,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		199 440,73	154 819,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4 436,57	4 848,39
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 461,63	5 153,07
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	2 127,89	16 620,64
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2 127,89	16 620,64
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŪNAUDOS		705 951,92	731 993,71
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		565 284,94	622 986,72
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		17 687,22	21 317,26
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		31 611,60	37 229,91
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		388,90	699,08
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 848,26	1 177,47
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		39 897,30	3 039,17
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			

IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		29 519,35	26 535,71
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		7 566,39	10 236,43
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12 147,96	8 771,96
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 486,84	(1 692,22)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(2,55)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1 484,29	(1 692,22)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	10	1 484,29	(1 692,22)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)

  
(parašas)

Rita Podolienė

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Eglė Jakutienė

(vardas ir pavardė)

# KLAIPĖDOS ŽEMYNOS GIMNAZIJA

## 2016 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos Žemynos gimnazija (toliau - Mokykla) yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Mokykla finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 190440267, adresas Kretingos g. 23, Klaipėda.

Mokyklos pagrindinė veikla – vidurinis ugdymas, kodas 85.31.20. 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 2015 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

### III. PASTABOS

1. Ilgalaikio turto straipsnyje nurodyta ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto balansinė vertė.

2. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje nurodyta išankstiniai apmokėjimai tiekėjams

Tiekėjo pavadinimas	Suma EUR
UAB "Technologinių paslaugų sprendimai"	492,07
Viso:	492,07

3. Per vienerius metus gautinose sumose nurodytos sukauptos finansavimo pajamos 76680,71 EUR ir kitos gautinos sumos 296,13 EUR.

4. 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.“

5. Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus straipsnyje nurodytos pervestinos sumos už šildymą.

6. Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjo pavadinimas	Suma EUR
A. Naujokienės įmonė	1002,26
AB "Energijos skirstymo operatorius"	468,12
Akcinė bendrovė "KLAIPĖDOS VANDUO"	296,65

Akcinė bendrovė Lietuvos paštas	6,01
Energijos tiekimas UAB	385,37
Jonas Žukas	25,00
Klaipėdos miesto pedagogų švietimo ir kultūros centras	161,00
TEO LT, AB	41,47
UAB "Officeday"	19,26
UAB "Nacionalinis švietimo centras"	30,00
UAB "Stamex"	5,13
UAB TELE2	10,14
Lietuvos gimnazija asociacija	45,00
UAB "Elektreta"	112,63
Viso:	2608,04

7. Su darbo santykiais susijusių išpareigojimų straipsnyje nurodytas įstaigos darbuotojams mokėtinas atlyginimas bei su darbo užmokesčiu susijusios įmokos ir mokesčiai už 2016 m. rugsėjo mėn.

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

9. Pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskirta apskaičiuotas mokestis už turto nuomą – 672,29 EUR, mokestis už suteiktas paslaugas – 1455,60 EUR.

10. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 1484,29 EUR.

11. Įgyvendinant Nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių planą, patvirtintą Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. gruodžio 4 d. nutarimu Nr. 1173 „Dėl nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių plano patvirtinimo“ nuo 2015 m. sausio 1 d. piniginis vienetas buvo pakeistas į eurą. Mokykla ataskaitinį laikotarpį finansinių ataskaitų duomenis pateikė eurais. Palyginamieji praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenys, išreikšti litais, buvo perskaičiuoti į eurus taikant neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą ir apvalinant pagal Nacionalinio euro įvedimo plano IV skyriaus ketvirtajame skirsnyje nustatytas apvalinimo taisykles.

12. Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma 0,12 EUR, pripažinta 2014 metų perviršiu.

13. Skirtumų, susidariusių dėl apskaitoje eurais užregistruotų, bet apmokamų litais sumų perskaičiavimo grynųjų eurų ir litų bendros apyvartos laikotarpiu nebuvo.

Direktorė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
apskaitos skyriaus vedėja



Rita Podolankienė

Eglė Jakutienė

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

190440267, Kretingos g. 23, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav. Klaipėdos „Žemynos“ gimnazija  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (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 panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (gražintos)	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); nepiniginiam turtui įsigyti	232.637,97	478.705,54		11,78			(486.224,25)				225.131,04	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	232.637,97	5.952,78		11,78			(13.963,56)				224.638,97	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti	129.002,32	472.752,76					(472.260,69)				492,07	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	128.878,44	174.433,25		82.600,65	(1.829,26)		(195.301,12)				188.905,84	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	123,88	6.698,70		82.600,65	(1.829,26)		(27.442,69)				188.905,84	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	11.557,53	167.734,55		7,81			(167.858,43)				15.725,57	
7	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);	11.557,53	8.596,80					(4.436,57)				7.857,99	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	6.872,11	8.596,80		7,81			(3.707,35)				7.857,99	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti	5.922,61	615,03		260,18			(729,22)				7.867,58	
10	Iš kitų šaltinių;	949,50	596,00		260,18			(2.461,63)				5.285,69	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	380.069,93	19,03					(1.516,05)				5.262,74	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	662.350,62	19,03					(945,58)				22,95	
13	Iš viso finansavimo sumų	380.069,93	662.350,62		82.880,42	(1.829,26)		(688.423,57)				435.048,14	

Rima Kriščiūnienė  
Bendrojo ugdymo mokyklų  
apskaitos poskyrio  
vyresnioji specialistė