

## KLAIPĖDOS R. AGLUONĖNŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 METŲ BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2021-08-16

#### I. BENDROJI DALIS

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 metų II-ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

#### III. PASTABOS

##### **Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas**

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga ilgalaikio materialaus turto įsigijo už 6598 Eur: 4 kompiuterius už 3000 Eur ir interaktyvias grindis už 3598 Eur. Likutinė vertė pateikta finansinės būklės ataskaitoje.

##### **Pastaba Nr. P08. Atsargos**

Atsargų likutis 2021 m. birželio 30 d. – 781,83 Eur, kurį sudarė dyzelinio kuro likutis 36,05 Eur, bei maisto produktų likutis 745,78 Eur.

##### **Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai**

Išankstinius apmokėjimus paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė išankstinis apmokėjimas už spaudinius ir vadovėlius 364,48 Eur, bei ateinančių laikotarpių sąnaudos (išmokėti atostoginiai) 39065,14 Eur.

##### **Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinos sumos**

Per vienerius metus gautinos sumos, lyginant su 2020 metų gruodžio mėnesiu, padidėjo 3331,86 Eur. Liko su darbo santykiais susiję išsipareigojimai ir mokėtinos sumos tiekėjams, sukauptų atostoginių bei atidėjinių sąnaudos, Centrinės buhalterijos perduotos elektros ir kuro sąnaudos.

##### **Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2021 m. birželio 30 d. – 2885,13 Eur, kuriuos sudarė banko pavedimo lėšų sąskaitos likutis.

##### **Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos**

Laikotarpio pabaigoje didžiausia finansavimo sumų likučio dalis liko iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti. Likučiai pateikiami finansinės būklės ataskaitoje.

##### **Pastaba Nr. P15. Ilgalaikiai atidėjiniai**

2021 metų paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ilgalaikių atidėjinių suma buvo 14297,89 Eur, kuriuos sudarė priskaitytos išmokos, skirtos pensinio amžiaus darbuotojams.

**Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai**

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2021 m. birželio 30 d. – 31112,09 Eur. Juos sudarė tiekėjams mokėtinos sumos už mitybos, kvalifikacijos, komunalines, ryšių ir kitas paslaugas, pedagogų kelionės išlaidos, sukauptų atostoginių sąnaudos ir Centrinės buhalterijos perduotos elektros ir kuro sąnaudos.

**Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas**

Grynasis turtas 2021 m. birželio 30 d. – 43452,81 Eur. Tai gautinos sumos už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes, įmokos už išlaikymą švietimo įstaigoje, ateinančių laikotarpių sąnaudos.

**Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2021 metų paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 11376,72 Eur. Tai biudžetinių įstaigų pajamų už prekes ir paslaugas įmokos, įmokos už išlaikymą švietimo įstaigoje.

**Pastaba Nr. P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Pagrindinės veiklos sąnaudos, lyginant su 2020 m. birželio 30 d., padidėjo 195763,88 Eur. Padidėjimą lėmė, kad nuo 2020 m. rugsėjo 1 d. buvo prijungtas Klaipėdos r. Agluonėnų lopšelis darželis „Nykštukas“. Didžiausią sąnaudų dalį sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, komunalinių paslaugų ir ryšių, bei sunaudotų atsargų sąnaudos.

Direktorė

Rima Gabalienė

Vyriausioji buhalterė

Auksė Žitkuvienė

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

Klaipėdos r. Agluonėnų pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191787872, Mokyklos g. 3, Agluonėnai

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2021-06-30 D. DUOMENIS**

2021-08-16 Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>408508,30</b>	<b>194184,62</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		397131,58	193155,31
I.1.	Iš valstybės biudžeto		218282,84	118191,54
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		177839,57	73565,12
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		53,06	43,98
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		956,11	1354,67
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11376,72	1029,31
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	11376,72	1029,31
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	P22	<b>368391,57</b>	<b>172627,69</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		307811,73	149263,45
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6307,06	4827,46
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		25772,15	8034,70
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		1142,09	1249,78
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		747,55	17,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		21413,69	5113,00
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1806,40	0
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3390,90	4121,70
XIV.	KITOS		0	0
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>40116,73</b>	<b>21556,93</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>26,04</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			26,04
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	0
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		40116,73	21582,97
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		40116,73	21582,97
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Rima Gabalienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Auksė Žitkuvienė

(vardas ir pavardė)

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

Klaipėdos r. Agluonėnų pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Mokyklos g. 3, Agluonėnai, Klaipėdos r.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2021-06-30 D. DUOMENIS**

2021-08-16 Nr. \_\_\_\_  
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>440241,44</b>	<b>439950,50</b>
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	440241,44	439950,50
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		412751,13	416350,08
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0	0
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		20695,71	23092,92
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0	0
II.8	Baldai ir biuro įranga		6519,09	189,63
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		275,22	317,58
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0	0
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		0	0
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>91859,19</b>	<b>49581,77</b>
I.	Atsargos	P08	781,83	725,83
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		781,83	725,83
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0	0
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	39429,62	566,63
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	48762,61	45430,75
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		2669,57	2258,79
III.5	Sukauptos gautinos sumos		46093,04	42995,40
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	176,56
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2885,13	2858,56
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>532100,63</b>	<b>489532,27</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P12	<b>443237,84</b>	<b>443200,79</b>

I.	Iš valstybės biudžeto		376,93	39,95
II.	Iš savivaldybės biudžeto		439334,48	439449,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		241,13	278,21
IV.	Iš kitų šaltinių		3285,30	3433,26
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>45409,98</b>	<b>42995,40</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P15	14297,89	14297,89
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		14297,89	14297,89
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	31112,09	28697,51
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0	0
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0	0
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1482,45	0,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		481,60	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		29148,04	28696,82
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	P18	<b>43452,81</b>	<b>3336,08</b>
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		43452,81	3336,08
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		40116,73	3313,86
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3336,08	22,22
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		532100,63	489532,27

Direktorė

Rima Gabalienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

Auksė Žitkuviene

(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)

Klaipėdos r. Agluonėnų pagrindinė mokykla

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2021-06-30

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):	39,95	216 567,52	0,00	3,41	0,00	0,00	-216 233,95	0,00	0,00	0,00	376,93
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	39,95		6 810,89	3,41	0	0	-6 477,32	0	0	0	376,93
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	216 567,52	-6 810,89	0	0	0	-209 756,63	0	0	0,00	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	439 449,37	177 461,95	0,00	78,74	0,00	0,00	-177 386,21	0,00	-269,37	0,00	439 334,48
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	438 905,06	11 228,16	600,00	78,74	0	0	-11 499,70	0	0	0,00	439 312,26
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	544,31	166 233,79	-600,00	0	0	0	-165 886,51	0	-269,37	0,00	22,22
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):	278,21	0,00	0,00	15,98	0,00	0,00	-53,06	0,00	0,00	0,00	241,13
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	278,21	0,00	0	15,98	0	0	-53,06	0	0	0	241,13
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	3 433,26	490,65	0,00	523,98	0,00	0,00	-1 162,59	0,00	0,00	0,00	3 285,30
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 244,39	0,00	0	523,98	0	0	-956,11	0	0	0	812,26
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 188,87	490,65	0	0	0	0	-206,48	0	0	0	2 473,04
5.	Iš viso finansavimo sumų	443 200,79	394 520,12	0,00	622,11	0,00	0,00	-394 835,81	0,00	-269,37	0,00	443 237,84

\* 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. Agluonėnų pagrindinė mokykla
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės ataskaitos už 2021 metų II ketvirtį
Dokumento registracijos data ir numeris	2021-08-16 Nr. SD-72 (3)
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	Auksė Žitkuvienė Vyriausioji buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-08-16 10:50
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2021-08-16 10:50
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-12-03 19:42 - 2024-12-01 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rima Gabalienė Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-08-16 10:53
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2021-08-16 10:53
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-04-03 14:26 - 2024-04-01 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Algirdas Petravičius Skyriaus vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-08-16 15:54
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 už 2021 m. II ketvirtį.xlsx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20210719.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Pasibaigė el. parašo pasirašymo sertifikato "SERIALNUMBER=3715, G=ALGIRDAS, SN=PETRAVIČIUS, CN=ALGIRDAS PETRAVIČIUS, O=Klaipėdos rajono savivaldybės administracija, C=LT, E=algirdas.petravicius@klaipėdos-r.lt, T=Skyriaus vedėjas" galiojimo laikas "2021-11-18 12:28:04"
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2022-05-27 nuorašą suformavo Edita Tautkienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-