

KLAIPĖDOS R. AGLUONĖNŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2021 METŲ RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

2021-10-27

I. BENDROJI DALIS

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 metų III-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 9288 Eur (lauko žaidimo aikštelės įrangą). 2021 m. rugsėjo mėnesį, pagal turto perdavimo ir priėmimo aktą, iš Klaipėdos r. savivaldybės gavo nešiojamąjį kompiuterį, kurio likutinė vertė 451,55 Eur. Turto likutinė vertė pateikta finansinės būklės ataskaitoje.

Pastaba Nr. P08. Atsargos

Atsargų likutis 2021 m. rugsėjo 30 d. – 1297,54 Eur, kurį sudarė dyzelinio kuro likutis 101,20 Eur, bei maisto produktų likutis 1196,34 Eur.

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinius apmokėjimus paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė išankstinis apmokėjimas už signalizaciją 96,60 Eur.

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos, lyginant su 2020 metų gruodžio mėnesiu, padidėjo 47462,72 Eur. Liko su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 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. rugsėjo 30 d. – 2238,55 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. rugsėjo 30 d. – 74946,56 Eur. Juos sudarė su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, 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. rugsėjo 30 d. – 5063,16 Eur. Tai gautinos sumos už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes bei įmokos už išlaikymą švietimo įstaigoje.

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2021 metų paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 16214,86 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. rugsėjo 30 d., padidėjo 256544,86 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 2021-09-30 D. DUOMENIS

2021-10-27 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		549746,29	293119,60
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		533531,43	287711,24
I.1.	Iš valstybės biudžeto		275721,79	161440,02
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		255873,66	124401,28
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		71,60	62,52
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1864,38	1807,42
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	16214,86	5408,36
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16214,86	5408,36
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	P22	548019,21	291474,35
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		467595,65	254393,64
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9773,02	7937,89
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		29299,30	9937,35
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		44,66	69,66
V.	TRANSPORTO		1848,23	1799,89
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		823,07	134,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	156,18
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0	0
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		31192,54	10537,72
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2847,40	0
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4595,34	6507,42
XIV.	KITOS		0	0
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1727,08	1645,25
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	26,04
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			26,04
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1727,08	1671,29
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1727,08	1671,29
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Rima Gabalienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Vyriausioji buhalterė

vyriausiasis buhalteris (bhalteris)

Auksė Žitkuvienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

(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)

191787872, Mokyklos g. 3, Agluonėnai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021-09-30 D. DUOMENIS**

2021-10-27 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		446515,03	439950,50
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	446515,03	439950,50
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		410951,66	416350,08
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0	0
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		19497,09	23092,92
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0	0
II.8	Baldai ir biuro įranga		6523,95	189,63
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9542,04	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.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		96526,16	49581,77
I.	Atsargos	P08	1297,54	725,83
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		1297,54	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	96,60	566,63
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	92893,47	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		3122,42	2258,79
III.5	Sukauptos gautinos sumos		89771,05	42995,40
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	176,56
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2238,55	2858,56

	IŠ VISO TURTO:		543041,19	489532,27
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	448733,58	443200,79
I.	Iš valstybės biudžeto		605,18	39,95
II.	Iš savivaldybės biudžeto		445322,30	439449,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		222,59	278,21
IV.	Iš kitų šaltinių		2583,51	3433,26
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		89244,45	42995,40
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	74946,56	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	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		0	0
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos		0	0
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		2073,14	0,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		43229,04	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		29644,38	28696,82
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	5063,16	3336,08
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		5063,16	3336,08
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1727,08	3313,86
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3336,08	22,22
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		543041,19	489532,27

Direktorė

Rima Gabalienė

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

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

Auksė Žitkuvienė

(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

(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)

KLAIPĖDOS R. AGLUONĖNŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
2021-09-30

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	254 411,10	0,00	454,96	0,00	0,00	-254 300,83	0,00	0,00	0,00	605,18
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	39,95		9 128,98	454,96	0	0	-9 018,71	0	0	0	605,18
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	254 411,10	-9 128,98	0	0	0	-245 282,12	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	238 156,40	0,00	229,21	0,00	0,00	-232 243,31	0,00	-269,37	0,00	445 322,30
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	438 905,06	23 694,63	600,00	229,21	0	0	-18 203,20	0	0	0,00	445 225,70
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	544,31	214 461,77	-600,00	0	0	0	-214 040,11	0	-269,37	0,00	96,60
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	-71,60	0,00	0,00	0,00	222,59
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	278,21	0,00	0	15,98	0	0	-71,60	0	0	0	222,59
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	-1 864,38	0,00	0,00	0,00	2 583,51
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 244,39	0,00	0	523,98	0	0	-1 864,38	0	0	0	-96,01
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 188,87	490,65	0	0	0	0	0,00	0	0	0	2 679,52
5.	Iš viso finansavimo sumų	443 200,79	493 058,15	0,00	1 224,13	0,00	0,00	-488 480,12	0,00	-269,37	0,00	448 733,58

* 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 III ketvirtį
Dokumento registracijos data ir numeris	2021-10-27 Nr. SD-108 (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	2021-10-27 10:22
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2021-10-27 10:23
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 Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-10-27 10:45
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2021-10-27 10:45
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	Ugnė Tamošauskienė Vyriausiasis specialistas (fizinio aktyvumo ir sporto koordinatorius)
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-10-29 13:50
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2021-10-29 13:50
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-A
Sertifikato galiojimo laikas	2018-12-21 09:21 - 2021-12-20 09:21
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės ataskaitos už 2021 m. III ketvirtį.xlsx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20211027.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Pasibaigė el. parašo pasirašymo sertifikato "SERIALNUMBER=194859, G=UGNĖ, SN=TAMOŠAUSKIENĖ, CN=UGNĖ TAMOŠAUSKIENĖ, O=Klaipėdos rajono savivaldybės administracija, C=LT, E=ugne.tamosauskiene@klaipėdos-r.lt, T=Vyriausiasis specialistas" galiojimo laikas "2021-12-20 09:21:42"
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2022-05-27 nuorašą suformavo Edita Tautkienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-