

# KRETINGOS MARIJONO DAUJOTO PROGIMNAZIJA

Įmonės kodas 303382953, Vilniaus g.12, 97108, Kretinga

## 2019 METŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PAGAL 2019-09-30 DUOMENIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-11-04 Nr. 4.3-F1- 372

### I. BENDROJI DALIS

1. Kretingos Marijono Daujoto progimnazija įregistruota 2014-09-01 Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre, teisinė forma biudžetinė įstaiga, kodas 303382953, kontroliuojantis subjektas – Kretingos rajono savivaldybė. Mokyklos pagrindinė veikla – pagrindinis ugdymas, kodas 85.31.10.; kitos veiklos rūšys: pradinis ugdymas, pagrindinis ugdymas, sportinis ir rekreacinis, kultūrinis švietimas. Progimnazijos veiklą reglamentuoja progimnazijos nuostatai, patvirtinti Kretingos rajono savivaldybės tarybos 2018 m. vasario 22 d. sprendimu Nr. T2-41 „Dėl Kretingos Marijono Daujoto pagrindinės mokyklos tipo pakeitimo ir Kretingos Marijono Daujoto progimnazijos nuostatų tvirtinimo“.

2. Progimnazija kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

3. Progimnazija filialų ir struktūrinių vienetų neturi.

4. Svarbios sąlygos ir aplinkybės, kurios šiais finansiniais metais įtakos progimnazijos veiklą: mokinių skaičiaus mažėjimas.

5. Restruktūrizavimas, neapibrėžtieji įsipareigojimai, teisiniai ginčai.

Progimnazijos veiklos nutraukimas iki finansinių metų pabaigos nenumatomas, taip pat progimnazija neturi jokių neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtųjų turto pokyčių. Progimnazija yra atsakovė civilinėje byloje Nr. e2-2801-666/2019 dėl žalos atlyginimo mokiniui, kurį sužalojo kitas mokinys pertraukos metu.

6. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje progimnazijoje dirbo 100 darbuotojų, iš jų 69 pedagogai.

### II. APSKAITOS POLITIKA

Progimnazijos apskaitos politika yra aprašyta 2018 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

#### 1. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs.

Užregistruota suma 336,91 Eur:

- už dyzeliną autobusų kuro bakuose 64,08 Eur;
- už kanceliarines ir ūkines prekes 272,83 Eur.

#### 2. Išankstiniai apmokėjimai.

Užregistruota išankstinių apmokėjimų tiekėjams suma 608,64 Eur:

- iš savivaldybės biudžeto lėšų: už ūkines prekes 37,80 Eur;
- iš mokymo lėšų: už vadovėlius 570,84 Eur.

#### 3. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas.

Užregistruotos gautinos sumos 2660,90 Eur:

- už valgyklos patalpų nuomą 2651,00 Eur
- už kitų patalpų nuomą NVŠ programoms vykdyti 1,80 Eur;
- už kitų patalpų nuomą pailgintos dienos grupės veiklai vykdyti 8,10 Eur.

#### 4. Sukauptos gautinos sumos.

Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 91083,94 Eur:

- sukauptos finansavimo pajamos (gautinos sumos dėl įsipareigojimų, susijusių su skolomis tiekėjams už prekes ir paslaugas, kurie bus apmokėti iš finansavimo sumų – 27044,59 Eur;

- kitos sukauptos gautinos sumos (gautinos sumos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas – 64039,35 Eur.

#### **5. Kitos gautinos sumos.**

Kitas gautinas sumas laikotarpio pabaigoje sudarė 980,79 Eur:

- gautina iš nuomininkų suma už valgykloje sunaudotą elektrą, vandenį, šildymą 980,79 Eur.

#### **6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.**

Užregistruoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitų likučiai 14473,14 Eur:

- pajamų lėšos 22,80 Eur;
- Švietimo mainų paramos fondo dotacija projektui pagal „ERASMUS+“ programą – 10123,45 Eur
- VMI pervesta ir nepanaudota suma paramos gavėjams (GPM 2 proc.) – 3992,55 Eur;
- Lietuvos tautinio olimpinio komiteto lėšos projektui „Olimpinė karta“ – 327,97 Eur;
- įplaukos už brandos atestato ir pagrindinio išsilavinimo pažymėjimo dublikatus – 6,37 Eur.

#### **7. Finansavimo sumos.**

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį bei finansavimo sumų likučiai pateikiami 20-ojo VSAFAS 4 priede (pridedama).

#### **8. Tiekėjams mokėtinos sumos.**

Užregistruoti įsipareigojimai tiekėjams 2651,74 Eur:

- už ryšių paslaugas 0,27 Eur;
- komunalines paslaugas 1748,54 Eur;
- kitas prekes ir paslaugas 76,87 Eur;
- transporto remonto ir draudimo paslaugas 511,06 Eur;
- EDUKA klasės licencijas mokytojams 315,00 Eur.

#### **9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.**

Užregistruotos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje priskaičiuoti, bet nesumokėti socialinio draudimo (darbuotojo ir darbdavio), profsąjungos nario ir gyventojų pajamų mokesčiai 24392,85 Eur.

#### **10. Sukauptos mokėtinos sumos.**

Užregistruotos sukauptos mokėtinos sumos 64045,72 Eur:

- sąnaudos už darbuotojų nepanaudotas kasmetines atostogas 64035,39 Eur;
- kitos mokėtinos sumos (už brandos atestato ir pagrindinio išsilavinimo pažymėjimų dublikatus) 6,37 Eur.

#### **11. Sukauptas perviršis ar deficitas.**

Užregistruota perviršio suma 4154,13 Eur, kurią sudaro:

- ilgalaikio materialiojo turto, įsigyto iš pajamų lėšų, balansinė vertė 1450,22 Eur;
- atsargų, įsigytų iš pajamų lėšų, vertė 20,21 Eur;
- gautinos sumos už patalpų nuomą 2660,90 Eur;
- pajamų lėšos banko sąskaitoje 22,80 Eur.

PRIDEDAMA:

1. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.

Direktorė



Raimunda Viskontienė

Vyr.buhalterė



Edita Jokužeitytė

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

Kretingos Marijono Dajoto progimnazija, 303382953

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
2019.09.30

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):	69202.18	755361.26	0.00	0.00	0.00	0.00	-769409.75	0.00	0.00	0.00	55153.69
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	69202.18		14809.19				-30069.09				53942.28
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		755361.26	-14809.19				-739340.66				1211.41
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	464992.28	223394.72	0.00	0.00	0.00	0.00	-233784.57	0.00	0.00	0.00	454602.43
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	463398.57		12497.15				-21431.97				454463.75
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1593.71	223394.72	-12497.15				-212352.60				138.68
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):	23278.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10076.93	0.00	0.00	0.00	13201.74
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4181.15	4451.95	4451.95				-5554.81				7530.24
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	19097.52	-4451.95	-4451.95				-4522.12				5671.50
4.	Iš kitų šaltinių:	16854.09	400.00	0.00	573.71	0.00	0.00	-3684.42	0.00	0.00	0.00	14143.38
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11361.54	400.00		573.71			-2184.42				10150.83
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5492.55						-1500.00				3992.55
5.	Iš viso finansavimo sumų	574327.22	979155.98	0.00	573.71	0.00	0.00	-1016955.67	0.00	0.00	0.00	537101.24

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

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

**Kretingos Marijono Dujoto progimnazija**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**303382953, Vilniaus g. 12, Kretinga**

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2019.09.30 D. DUOMENIS**

2019.11.04 Nr. 4.3-F1- 371  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>522100.36</b>	<b>548946.94</b>
I.	Nematerialusis turtas		315.00	0.00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		315.00	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		521785.36	548946.94
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		428742.07	437572.15
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0.29	0.29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2603.50	2712.49
II.6	Transporto priemonės		0.72	4292.46
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		47532.93	59782.51
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		42905.85	44587.04
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		101.00	101.00
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>110144.32</b>	<b>95101.63</b>
I.	Atsargos		336.91	493.93
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	1	336.91	493.93
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	608.64	201.73
III.	Per vienus metus gautinos sumos		94725.63	69815.90
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, turta, paslaugas	3	2660.90	748.40
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	91083.94	67473.79
III.6	Kitos gautinos sumos	5	980.79	1593.71
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	14473.14	24590.07
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>632345.68</b>	<b>644149.57</b>


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>7</b>	<b>537101.24</b>	<b>574327.22</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		55153.69	69202.18
II.	Iš savivaldybės biudžeto		454602.43	464992.28
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		13201.74	23278.67
IV.	Iš kitų šaltinių		14143.38	16854.09
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>91090.31</b>	<b>67473.79</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0.00	0.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		91090.31	67473.79
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
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		0.00	0.00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	<b>8</b>	2651.74	3434.44
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	<b>9</b>	24392.85	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	<b>10</b>	64045.72	64039.35
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>4154.13</b>	<b>2348.56</b>
I.	Dalininkų kapitalas		0.00	0.00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	<b>11</b>	4154.13	2348.56
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1805.57	-177.50
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2348.56	2526.06
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>632345.68</b>	<b>644149.57</b>

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

Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
(parašas)

Raimunda Viskontienė  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

Edita Jokužėitytė  
(vardas ir pavardė)

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

**Kretingos Marijono Daujoto progimnazija**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**303382953, Vilniaus g. 12, Kretinga**

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

PAGAL 2019.09.30 D. DUOMENIS

2019.11.04 Nr. 4.3-F1- <sup>370</sup>  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, centais


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>1040565.82</b>	<b>931606.13</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1040565.82	931606.13
I.1.	Iš valstybės biudžeto		799388.24	725909.18
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		227404.77	193142.78
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10088.39	10817.41
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3684.42	1736.76
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0.00	0.00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>		<b>1042821.75</b>	<b>932980.18</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		905080.68	797037.65
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		27507.73	28273.19
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		34791.11	33698.84
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		4594.21	2011.02
V.	TRANSPORTO		6184.62	3318.20
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1990.50	2240.75
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		165.00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		30692.57	31133.40
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		19523.53	18732.78
XIV.	KITOS		12291.80	16534.35
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-2255.93</b>	<b>-1374.05</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>4061.50</b>	<b>3383.34</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4061.50	3383.34
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>1805.57</b>	<b>2009.29</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1805.57</b>	<b>2009.29</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

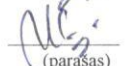
Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

  
(parašas)

  
(parašas)

Raimunda Viskontienė

(vardas ir pavardė)

Edita Jokužėitytė

(vardas ir pavardė)