

TELŠIŲ RAJONO LUOKĖS VYTAUTO KLEIVOS GIMNAZIJA
2023 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2023-08-14

I. BENDROJI INFORMACIJA

Telšių rajono Luokės gimnazija, kodas - 290558380, Savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Adresas: Mokyklos g. 5., Luokės mstl., Telšių rajonas, Lietuvos Respublika

Subjektas užsiima: sritis – švietimas, rūšis – vidurinis ugdymas ir kt. švietimo ir nešvietimo veikla

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą :

Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.
Jokių svarbių įvykių įstaigoje nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Uptynos skyrius.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų forma :

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.
Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Plačiau apskaitos politika aprašyta metinės finansinės atskaitomybės paaiškinamajame rašte.

Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinės atskaitos pateikiamos eurais ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse ataskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines atskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

Nebuvo.

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Nematerialiojo turto neatlygintinai gauta už 0,00 eur

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Gauta neatlygintinai turto už 7483,82 eurų kitų mašinų ir įrenginių (vaizdo stebėjimo sistema už 3997,73 eurų ir apsauginės signalizacijos sistema 3486,09 eur.) bei kito ilgalaikio turto už 1683,05 eurų (siurblys) ir darželio pastatas už 212104,89 eurus.

P08. Atsargos.

Nemokamai gauta atsargų už 0 eurų. Įsigyta atsargų už 38803,36 eurus, nurašyta už 49278,11 eurus.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	158,88
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	2496,60
	IŠ VISO:	2655,48

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Gautini tėvų įnašai ir patalpų nuomą už 1546,65 eurų, kitos gautinos sumos 61,21 eurų. Sukauptos finansavimo pajamos sudaro 161243,19 eurų.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke 2587,61 eurai, projektų lėšų 0,00 eurai..

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Ilgalaikiai atidėjiniai – 13010,19 eur. kompensacija dirbantiems pensininkams, skolos darbuotojams 97140,72 eurų, kitos mokėtinos sumos 1301,30 eurų, sukaupti atostoginiai ir socialinio draudimo įmokos 56031,04 eurų ir tiekėjams 7478,12 eurų (mokėtinų sumų ataskaitoje prekių ir paslaugų suma mažesnė nei praėjusio ketvirčio, ją sudaro 7,5 tūkst. eurų. Tai sudaro nemokamas maitinimas, transporto ir komunalinių paslaugų išlaidos. Skolos apmokėtos per liepos mėnesį).

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 6170,41 eurai tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą ir patalpų nuomą 12,00 eurai..

Kitos veiklos sąnaudos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos*		
1.1.	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2.	Narystės mokesčiai		
1.3.	Stipendijos studentams		
1.4.	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginių dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5.	Veiklos mokesčiai		
1.6.	Kitos	0,00	

Kitos veiklos sąnaudų įstaiga nepatyrė.
Įstaiga nepatyrė finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro 711558,50 eurų.

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data:

2023-08-14

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo grąžintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui:

Nebuvo.

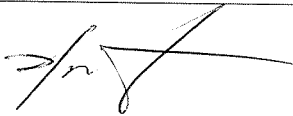

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo.

Direktorė

Centralizuoto biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja

Živilė Šiaudvytienė

Viktorija Juciuvienė

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

290558380, Mokyklos g. 5, LT-88238, Luokės mstl., Telšių r.

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

Telšių r. Luokės Vytauto Kleivos gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. rugpjūčio 14 d. Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 136 646,93	981 873,23
I.	Nematerialusis turtas	P03	19,80	193,96
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		19,80	193,96
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1 123 616,94	968 669,08
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		964 308,92	801 812,11
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		18 854,38	24 085,28
II.6.	Transporto priemonės		33 876,51	39 475,41
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		106 577,13	103 296,28
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		13 010,19	13 010,19
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		184 901,10	94 719,39
I.	Atsargos	P08	16 806,96	27 281,71
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		16 806,96	27 281,71
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	P09	2 655,48	3 723,69
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	162 851,05	61 126,38
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			711,84

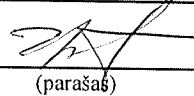
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1 546,65	1 167,05
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		161 243,19	57 290,33
III.6.	Kitos gautinos sumos		61,21	1 957,16
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 587,61	2 587,61
	IŠ VISO TURTO:		1 321 548,03	1 076 592,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1 142 618,52	1 002 456,05
I.	Iš valstybės biudžeto		390 151,46	393 855,75
II.	Iš savivaldybės biudžeto		597 576,46	580 408,15
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		147 528,15	25 554,03
IV.	Iš kitų šaltinių		7 362,45	2 638,12
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	174 961,37	71 442,49
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		13 010,19	13 010,19
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		13 010,19	13 010,19
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		161 951,18	58 432,30
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			
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		7 478,12	2 363,11
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		97 140,72	38,15
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		56 031,04	56 031,04
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 301,30	
F.	GRYNASIS TURTAS		3 968,14	2 694,08
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3 968,14	2 694,08
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 274,06	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 694,08	2 694,08
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 321 548,03	1 076 592,62

Direktorė

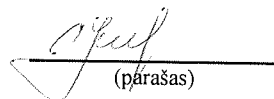
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavaduotoja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Živilė Šiaudvytienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Viktorija Juciuvienė
(vardas ir pavardė)

Telšių r. Luokės Vytauto Kleivos gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290558380, Mokyklos g. 5, LT-88238, Luokės mstl., Telšių r.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. rugpjūčio 14 d. Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2022-06-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		836.822,35	696.942,14
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		830.651,94	690.067,90
I.1.	Iš valstybės biudžeto		526.357,41	410.787,11
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		297.212,17	266.632,22
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5.322,34	8.576,98
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.760,02	4.071,59
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	6.170,41	6.874,24
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6.170,41	6.874,24
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		835.560,29	695.822,88
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	711.558,50	565.404,21
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		26.953,44	27.766,18
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		35.258,59	31.263,28
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		10.967,69	12.586,20
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		620,00	1.616,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		878,88	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4.383,49	8.894,97
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		36.810,94	39.268,37
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8.128,76	9.023,67
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.262,06	1.119,26
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	12,00	12,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		12,00	12,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			

H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIŠ NUOSAVYBŠ METODO		1.274,06	1.131,26
I.	NUOSAVYBŠ METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.274,06	1.131,26
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

 (parašas)

 Živilė Šiaudvytienė
 (vardas ir pavardė)

 Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
 vedėjos pavaduotoja
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

 (parašas)

 Viktorija Juciuvienė
 (vardas ir pavardė)