

TELŠIŲ RAJONO LUOKĖS GIMNAZIJA
2015m. rugsėjo mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

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

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2015-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2014-09-30
58	63

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):

Ketvirtinė – 2015-01-01 iki 2015-09-30

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Įstaiga turi Vieکشnalių skyrių.

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 buhalterinės 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 eurai ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse ataskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

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

Nebuvo.

III. PATABOS

P03. Nematerialus turtas.

Užpajamuota įstaigos internetinė svetainė už 1,00 eurą. Nurašyta turto už 244,74 eurus.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Perduota turto Luokės seniūnijai už 4793,79 eurus, likutinė vertė 45,92 eurai. Įsigyta bibliotekų fondų už 327,35 eurus ir vadovėlių fondų už 3639,69 eurus.

P08. Atsargos.

Iš sav. administracijos gauta nemokamai atsargų už 26,51 eurą. Įsigyta atsargų už 21140,24 eurus, nurašyta už 17830,70 eurus. Iš Pavandenės mokyklos gauta nemokamai į užbalansinę sąskaitą ūkinio inventoriaus už 6058,14 eurų.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	18,40
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	423,30
	IŠ VISO:	441,70

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Gautini tėvų įnašai už 822,89 eurus gautina suma už komunalinius 57,62 eurai . Kitas gautinas sumas sudaro komunaliniai atst. 153,04 eurai. Sukauptos finansavimo pajamos sudaro 66534,22 eurai ir sukauptos įstaigos pajamos 1015,82 eurai.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke 597,38 eurai ir pavedimų sąskaitoje liko nepanaudoti 2333,00 eurai.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede. Gražintos pasiskolintos lėšos už 1097,99 eurus (vešiesiems darbams). Be išdo ir administracijos dar lėšų gauta iš Darbo biržos (13) – 558,66, 163- 539,33 eurai. Taip pat su finansavimu gauta iš adm. spaudinių prenumerata (153) už 72,49 eurus.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4 , į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos 423,30 eurai.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamas sudaro 3832,16 eurų, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Lt)
1.	Darbo užmokesčio	286792,71
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	88651,62
	IŠ VISO:	375444,33

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

2015-11-30

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

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Pagal 28 VSAFAS perkeliant likučius iš litų į eurus, susidarė pokytis 0,07 euro, kurie pateikti praėjusių metų perviršyje. Dar kartą patikslinimas bus atliktas metinėje 2015 m. ataskaitoje, kai bus pateikti perskaičiuoti „ VSAKIO“ likučiai.

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorė

Renata Buivydienė

Vedėja pručiuztuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja

Lina Buzelienė

Lina Buzelienė

Telšų r. Luokės gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290558380, Telšų r. Luokės gimnazija

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015 m. spalio 20 d. Nr. 2

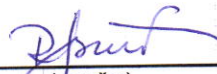
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		397.224,04	372.801,64
I.	Nematerialusis turtas	P03	0,76	
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,76	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	397.223,28	372.801,64
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		340.543,92	347.505,60
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			56,85
II.6	Transporto priemonės		9.403,40	14.309,60
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.622,04	9.114,03
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		40.653,92	1.815,56
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		85.273,51	86.649,91
I.	Atsargos	P08	13.317,84	15.747,28
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir likučiai		13.317,84	15.747,28
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir inventoriūs			
I.4	Nebaigtos vykdyti sutartys, pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	441,70	230,98
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	68.583,59	70.571,37
III.1	Gautinos mokesčiai ir finansinės sumos			
III.2	Gautinos mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turto paslaugas		880,51	765,47
III.5	Sukauptos gautinos sumos		67.550,04	69.532,92
III.6	Kitos gautinos sumos		153,04	272,98

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		2.930,38	100,28
	IŠ VISO TURTO:		482.497,55	459.451,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	411.013,03	380.064,35
I.	Iš valstybės biudžeto		39.937,91	1.291,25
II.	Iš savivaldybės biudžeto		370.146,14	378.237,65
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		14,53	189,35
IV.	Iš kitų šaltinių		914,45	346,10
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	70.427,51	78.138,27
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		70.427,51	78.138,27
II.1	Ilgalaikio ar einamųjų metų dalis įsipareigojimų atidėjiniai			
II.2	Trumpalaikio ar einamųjų metų dalis			
II.3	Ilgalaikio ar einamųjų metų dalis			
II.4	Mokėtinos sumos			
II.5	Mokėtinos sumos Europos Sąjungos biudžetai			
II.6	Mokėtinos sumos biudžetai			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetai			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir nermokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		7.680,68	15.135,79
II.10	Su darbo santykiams susiję įsipareigojimai		33.823,42	35.922,09
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		28.923,41	27.080,39
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1.057,01	1.248,93
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.057,01	1.248,93
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(576,53)	546,87
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.633,54	702,06
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRŪNO		482.497,55	459.451,55

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

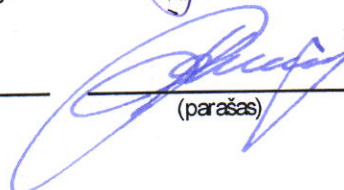

(parašas)

Renata Buivydienė
(vardas ir pavardė)

Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

Lina Buzelienė


(parašas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

Telšių r. Luokės gimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290558380, Telšių r. Luokės gimnazija

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2015 m. spalio 20 d. Nr. 2

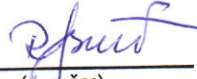
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		431.304,98	474.236,20
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		427.472,82	469.813,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		312.072,68	354.651,58
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		114.218,14	110.992,77
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		523,06	678,23
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		658,94	3.490,92
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	3.832,16	4.422,70
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3.832,16	4.422,70
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS		431.881,51	473.757,75
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR	P22	375.444,33	408.878,89
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR		11.624,61	14.164,63
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR		17.202,62	14.496,20
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			47,66
V.	TRANSPORTO		3.375,33	4.145,59
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		444,59	956,96
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		4.537,34	7.860,68
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		14.405,57	17.570,31
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.847,12	5.636,81
XIV.	KITOS			0,02
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(576,53)	478,45
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			68,42
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			136,85
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			(68,42)
III.	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR		(576,53)	546,87

I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(576,53)	546,87
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos



(parašas)

Renata Buivydienė

(vardas ir pavardė)

Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

vyriausiasis biudžetinių įstaigų
būhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja

Lina Buzelienė



(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų grupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas perdavimo ne viešojo sektoriaus	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); nepiniginiam turtui įsigyti	36.367,28	285.036,65		21,41			(281.487,43)				39.937,91
2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	36.367,28	4.938,28		21,41			(1.389,06)				39.937,91
3	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); nepiniginiam turtui įsigyti	377.905,00	280.098,37			(45,92)		(280.098,37)				370.146,14
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); nepiniginiam turtui įsigyti	377.855,77	20.083,78			(45,92)		(27.817,79)				370.075,84
5	Kitoms išlaidoms kompensuoti	49,23	86.637,87					(85.518,81)		(1.097,99)		70,30
6	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 nepiniginiam turtui įsigyti	145,66	558,66		5,10			(694,89)				14,53
7	Kitoms išlaidoms kompensuoti		558,66					(558,66)				
8	Iš kitų šaltinių; nepiniginiam turtui įsigyti	1.033,03	539,33		1,00			(658,91)				914,45
9	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.033,03	539,33		1,00			(119,58)				914,45
10	Iš viso finansavimo sumų	415.450,97	392.856,29		27,51	(45,92)		(396.177,83)		(1.097,99)		411.013,03