

TELŠIŲ RAJONO LUOKĖS GIMNAZIJA
2016 m. birželio 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 2016-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-06-30
56	60

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 – 2016-01-01 iki 2016-06-30

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Įstaiga turi Viešnagelių 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 ataskaitos pateikiamos eurais 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.

Turto judėjimo nebuvo.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Gauta turto nemokamai už 6107,85 eurus. Iš atsargų pergrupuota vadovėlių už 163,40 eurų ir bibliotekų fondų už 196,21 eurą..

P08. Atsargos.

Nemokamai gauta atsargų už 18,08 eurų. Įsigyta atsargų už 16448,98 eurus, nurašyta už 13965,92 eurus ir perkelta į fondus 359,61 eurų.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	1035,42
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	47811,13
	IŠ VISO:	48846,55

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Gautini tėvų įnašai už 620,04 eurus, gautina suma už komunalinius 57,62 eurai . Kitas gautinas sumas sudaro komunaliniai atst75,47 eurai. Sukauptos finansavimo pajamos sudaro 63672,97 eurai ir sukauptos įstaigos pajamos 580,83 eurai.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke 1145,83 eurai.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinios sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4 , į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos 47811,13 eurai.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 3535,13 eurų, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur)
1.	Darbo užmokesčio	193038,70
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	59631,31
	IŠ VISO:	252670,01

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

2016-08-15

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

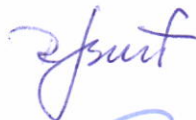
Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo.

Direktorė



Renata Buivydiene

Užduotas biudžetinių įstaigų
Vedėja
Vedėja

Lina Buzelienė



Lina Buzelienė

Telšių r. Luokės gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

290558380, Telšių r. Luokės gimnazija

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. liepos 28 d. N

(data)

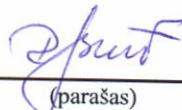
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		398.976,95	400.158,32
I.	Nematerialusis turtas	P03	0,40	0,88
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,40	0,88
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	398.976,55	400.157,44
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		335.005,90	342.284,34
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		5.723,75	10.629,95
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		17.662,17	7.366,91
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		40.584,73	39.876,24
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		125.976,73	128.297,88
I.	Atsargos	P08	10.977,42	11.504,39
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir užkoms inventorijus		10.977,42	11.504,39
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nepaiešotos sandėliuoti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (parduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	48.846,55	57.315,58
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	65.006,93	58.880,53
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		677,66	728,65
III.5	Sukauptos gautinos sumos		64.253,80	57.934,78
III.6	Kitos gautinos sumos		75,47	217,10
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.145,83	597,38
	IŠ VISO TURTO:		524.953,68	528.456,20
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	448.264,30	456.469,58
I.	Iš valstybės biudžeto		86.305,57	87.991,19
II.	Iš savivaldybės biudžeto		354.392,90	367.465,80
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6.095,56	58,24
IV.	Iš kitų šaltinių		1.470,27	954,35
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	75.819,49	70.869,98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		75.819,49	70.869,98
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos suosijusios, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			151,77
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			151,77
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesciai, įmokos ir jų nemokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos su darbo santykiais susiję		16.140,15	14.581,80
II.10	įsipareigojimai		26.542,84	27.213,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		33.136,50	28.923,41
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		869,89	1.116,64
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		869,89	1.116,64
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		101,04	(516,90)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		768,85	1.633,54
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNŲIO		524.953,68	528.456,20

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))


(parašas)

Renata Buivydienė
(vardas ir pavardė)


(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 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**


2016 m. liepos 28 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		300.733,59	295.580,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		297.198,46	292.469,84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		203.392,88	209.008,44
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		92.924,97	82.363,01
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		880,37	479,35
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		0,24	619,04
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	3.535,13	3.110,16
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.535,13	3.110,16
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANALIDOS		300.632,55	296.096,90
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	252.670,01	250.440,91
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8.804,94	7.751,16
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14.446,25	15.550,21
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2.292,54	2.838,41
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		649,40	444,59
VII.	PAPRASTOJO RĖMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2.035,54	3.871,14
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		11.773,42	11.817,15
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		7.960,45	3.383,33
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		101,04	(516,90)

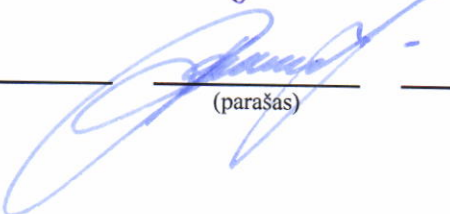
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		101,04	(516,90)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		101,04	(516,90)
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)


 (parašas)

 Renata Buivydienė
 (vardas ir pavardė)

 Vedėja
 (vyriausiasis buhalteris (būhalteris))
 Lina Buzelienė


 (parašas)

 Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)

290558380, Telšių r. Luokės gimnazija Telšių r. Luokės gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIMŲ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
		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	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
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	41.031,83	226.258,77		6.112,62			(187.097,65)				86.305,57		
2	kitoms išlaidoms kompensuoti	41.031,83	2.319,69		6.112,62			(1.576,71)				47.887,43		
3	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); nepiniginiam turtui įsigyti	361.170,87	223.939,08					(185.520,94)				38.418,14		
4	kitoms išlaidoms kompensuoti	361.170,87	77.105,58					(83.883,55)				354.392,90		
5	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); nepiniginiam turtui įsigyti	361.131,74	2.640,86					(18.067,69)				345.704,91		
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	39,13	74.464,72					(65.815,86)				8.687,99		
7	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); nepiniginiam turtui įsigyti	6.962,62			13,31			(880,37)				6.095,56		
8	kitoms išlaidoms kompensuoti	6.962,62			13,31			(880,37)				6.095,56		
9	Iš kitų šaltinių; nepiniginiam turtui įsigyti	1.470,51						(0,24)				1.470,27		
10	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.470,51						(0,24)				1.470,27		
11	Iš viso finansavimo sumų	410.635,83	303.364,35		6.125,93			(271.861,81)				448.264,30		