

TELŠIŲ RAJONO LUOKĖS GIMNAZIJA
2016 m. 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 2016-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-09-30
57	58

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 2016-09-30

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 atskaitas 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 15607,85 eurus. Iš atsargų pergrupuota vadovėlių už 1465,09 eurų ir bibliotekų fondų už 228,49 eurą..

P08. Atsargos.

Nemokamai gauta atsargų už 18,08 eurų. Įsigyta atsargų už 20351,06 eurus, nurašyta už 15679,82 eurus.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	954,29
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	452,44
	IŠ VISO:	1406,73

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Gautini tėvų įnašai ir patalpų nuomą už 667,29 eurus, gautina suma už komunalinius 57,62 eurai . Kitas gautinas sumas sudaro komunaliniai atst. 42,91 eurai. Sukauptos finansavimo pajamos sudaro 71472,02 eurai ir sukauptos įstaigos pajamos 742,34 eurai.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke 1145,83 eurai.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4 , į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos 452,44 eurai.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 4155,34 eurų, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą ir patalpų nuomą 8,00 eurų..

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur)
1.	Darbo užmokesčio	292485,79
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	90408,03
	IŠ VISO:	382893,82

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

2016-11-20

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

Neuvo.

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Neuvo.

Direktorė

Renata Buivydienė

Vedėja
centrizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja

Lina Buzelienė

Lina Buzelienė

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 finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas,

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

2016 m. spalio 27 d. Nr 3

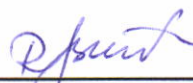
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		405.299,37	397.224,04
I.	Nematerialusis turtas	P03	0,28	0,76
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,28	0,76
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	405.299,09	397.223,28
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		342.770,13	340.543,92
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		4.497,20	9.403,40
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		16.274,55	6.622,04
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		41.757,21	40.653,92
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		88.700,34	85.273,51
I.	Atsargos	P08	13.165,60	13.317,84
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Užsargos, žanavos ir likučiai		13.165,60	13.317,84
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (parduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	1.406,73	441,70
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	72.982,18	68.583,59
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, turto paslaugas		724,91	880,51

III.5	Sukauptos gautinos sumos		72.214,36	67.550,04
III.6	Kitos gautinos sumos		42,91	153,04
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.145,83	2.930,38
	IŠ VISO TURTO:		493.999,71	482.497,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	418.190,37	411.013,03
I.	Iš valstybės biudžeto		48.707,55	39.937,91
II.	Iš savivaldybės biudžeto		362.350,64	370.146,14
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5.662,03	14,53
IV.	Iš kitų šaltinių		1.470,15	914,45
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	75.115,09	70.427,51
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		75.115,09	70.427,51
II.1	Įsipareigojimai, atsiradę einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Įsipareigojimai, atsiradę einamųjų metų dalis			
II.3	Įsipareigojimai, atsiradę iš finansavimų			
II.4	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš biudžeto			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintinai mokėtinos sumos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos su darbo santykiais susiję		7.934,10	7.680,68
II.10	Įsipareigojimai		34.044,49	33.823,42
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		33.136,50	28.923,41
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		694,25	1.057,01
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		694,25	1.057,01
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(74,60)	(576,53)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		768,85	1.633,54
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNŲJO TURTO		493.999,71	482.497,55

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)


(parašas)

Renata Buivydienė

(vardas ir pavardė)

Vedėja finansinių būklės skaičių
(vyriausiasis buhalteris (ubalteris))


Lina Buzelienė

(parašas)

Lina Buzelienė

(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 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**


2016 m. spalio 27 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		442.597,36	431.304,98
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		438.434,02	427.472,82
I.1.	Iš valstybės biudžeto		304.795,91	312.072,68
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		132.323,85	114.218,14
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		1.313,90	523,06
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		0,36	658,94
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	4.163,34	3.832,16
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		4.163,34	3.832,16
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		442.671,96	431.881,51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	382.893,82	375.444,33
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13.316,49	11.624,61
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15.810,95	17.202,62
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2.926,43	3.375,33
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		649,40	444,59
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		3.328,80	4.537,34
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		14.357,51	14.405,57
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9.316,53	4.847,12
XIV.	KITOS		72,03	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		(74,60)	(576,53)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

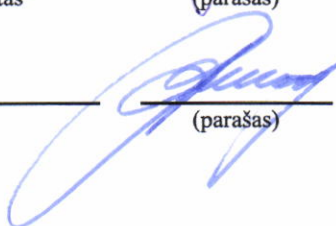
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		(74,60)	(576,53)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		(74,60)	(576,53)
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)


 (parašas)

 Renata Buivydienė
 (vardas ir pavardė)

 Vyriausias biudžetinių įstaigų
 buhalteris (vyriausiasis buhalteris) ~~(buhalteris)~~
 Lina Buzelienė


 (parašas)

 Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)

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

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

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

PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatygingintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatygingintai gautas turas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų 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):	41.031,83	280.485,20		6.112,62			(278.922,10)				48.707,55	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	41.031,83	3.946,67		6.112,62			(2.383,57)				48.707,55	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		276.538,53					(276.538,53)					
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	361.170,87	116.741,73		9.500,00			(125.061,96)				362.350,64	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	361.131,74	15.648,56		9.500,00			(24.029,10)				362.251,20	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	39,13	101.093,17					(101.032,86)				99,44	
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):	6.962,62			13,31			(1.313,90)				5.662,03	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	6.962,62			13,31			(1.313,90)				5.662,03	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių:	1.470,51						(0,36)				1.470,15	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	1.470,51						(0,36)				1.470,15	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti												
13	Iš viso finansavimo sumų	410.635,83	397.226,93		15.625,93			(405.298,32)				418.190,37	