

TELŠIŲ RAJONO LUOKĖS VYTAUTO KLEIVOS GIMNAZIJA
2017m. kovo mėn. 31 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 2017-03-31 | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2016-03-31 |
|-------------------------------------|---------------------------------------------|
| 58 | 57 |

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 – 2017-01-01 iki 2017-03-31

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Įstaiga turi Viešėnalių 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 atskaitose:

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

Iš atsargų pergrupuota vadovėlių už 479,90 eurų ir bibliotekų fondų už 14,98 eurą..

P08. Atsargos.

Nemokamai gauta atsargų už 537,74 eurų. Įsigyta atsargų už 3011,98 eurus, nurašyta už 9050,79 eurus.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

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

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Gautini tėvų įnašai ir patalpų nuomą už 739,42 eurus, gautina suma už komunalinius 438,36 eurai . Sukauptos finansavimo pajamos sudaro 71085,02 eurai ir sukauptos įstaigos pajamos 656,00 eurai.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke 1848,18 eurai.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4 , į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos 44,73 eurai.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 1413,28 eurų, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą ir patalpų nuomą 3,00 eurų..

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

| Eil. Nr. | Sąnaudos | Suma (eur) |
|----------|---------------------------------------------------|------------------|
| 1. | Darbo užmokesčio | 98147,29 |
| 2. | Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio | 30244,25 |
| | IŠ VISO: | 128391,54 |

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

2017-05-30

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.

Direktorius
pavadoioja ugdyimui
Rosita Petkuvienė

Direktorė

Renata Buivydienė

Centralizuoto biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

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 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2017 m. balandžio 28 Nr 1

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|----------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 392.496,64 | 403.244,29 |
| I. | Nematerialusis turtas | P03 | | 0,52 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | | |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | 0,52 |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | P04 | 392.496,64 | 403.243,77 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 338.995,89 | 336.741,67 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | | |
| II.6 | Transporto priemonės | | 2.044,10 | 6.950,30 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 13.720,31 | 19.049,79 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 37.736,34 | 40.502,01 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 76.213,33 | 78.508,92 |
| I. | Atsargos | P08 | 1.401,62 | 907,45 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | | |
| I.2 | Nebaigtos, žaliavos ir uždaros inventorių | | 1.401,62 | 907,45 |
| I.3 | Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos įkeldyti sutartyje | | | |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | | |
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir orologinis turtas, skirtas parduoti | | | |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | P09 | 44,73 | 1.509,53 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 72.918,80 | 74.897,91 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | |

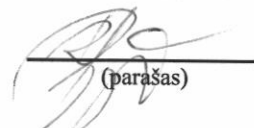
| | | | | |
|--------|----------------------------------------------------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| III.4 | Gautinos sumos uz turto naudojimo, perduotas prales turto | | 739,42 | 898,19 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 71.741,02 | 73.693,00 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 438,36 | 306,72 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 1.848,18 | 1.194,03 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 468.709,97 | 481.753,21 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | P12 | 394.493,25 | 405.223,49 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 43.190,61 | 47.415,23 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 344.320,47 | 349.808,78 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 4.794,97 | 6.529,09 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 2.187,20 | 1.470,39 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | P17 | 73.210,19 | 75.507,48 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 73.210,19 | 75.507,48 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjimų emamųjų metų dalis ir trumpalaikių atidėjimų | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų emamųjų metų dalis | | | |
| II.3 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5 | Mokėtinios sumos iš Europos Sąjungos biudžeto | | | |
| II.6 | Mokėtinios sumos iš biudžetų ir fondų | | | |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinios sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinios socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintin mokesciai, mokesčiai ir nemokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinios sumos su darbo santykiais susiję | | 6.919,69 | 6.470,17 |
| II.10 | Įsipareigojimai | | 36.183,98 | 35.900,81 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinios sumos | | 30.106,52 | 33.136,50 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 1.006,53 | 1.022,24 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas emamųjų metų perviršis ar deficitas | | 1.006,53 | 1.022,24 |
| IV.1 | 2017 metų perviršis ar deficitas | | 267,07 | 253,39 |
| IV.2 | 2018 metų perviršis ar deficitas | | 739,46 | 768,85 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNŲIO | | 468.709,97 | 481.753,21 |

Direktorius

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

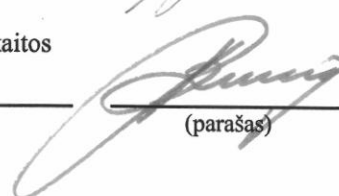
Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
 skyriaus vedėja

 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


 (parašas)

*Direktorius
 pavaduotoja ugdymui*
 Rosita Petkuviene

 Renata Buivydienė
 (vardas ir pavardė)


 (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 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2017 m. balandžio 28 d. Nr. 1**

(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis |
|----------|-----------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 155.257,92 | 154.306,74 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 153.841,64 | 152.382,15 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 100.521,81 | 100.790,91 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 52.363,38 | 51.157,59 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir | | 433,53 | 433,53 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 522,92 | 0,12 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS | P21 | 1.416,28 | 1.924,59 |
| III.1 | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS | | 1.416,28 | 1.924,59 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | | 154.990,85 | 154.053,35 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | P22 | 128.391,54 | 127.440,82 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 4.404,97 | 4.293,39 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR | | 8.142,09 | 10.186,82 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | |
| V. | TRANSPORTO | | 1.762,78 | 1.239,71 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 360,60 | 358,80 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR | | | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ | | 828,96 | 925,81 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | 7.017,40 | 5.658,31 |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 4.082,51 | 3.949,69 |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS | | 267,07 | 253,39 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |

| | | | | |
|------|-----------------------------|--|--------|--------|
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS | | | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR | | 267,07 | 253,39 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR | | 267,07 | 253,39 |
| I. | TENKANTIS | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

*Direktorius
pavadootoja ugdymui
Rosita Petkuvienė*

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)


(parašas)

Renata Buivydienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

290558380, Mokyklos g. 5, LT-88238, Luokės Vytauto Klievos gimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą | Finansavimo sumų pergrupavimas | Neatlygintinai gautas turas | Perduota kitiems 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 | 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): | 43.002,28 | 71.324,61 | | | | | (71.136,28) | | | | 43.190,61 |
| 2 | nepiniginiam turtui įsigyti | 43.002,28 | 492,90 | | | | | | | | | 43.174,95 |
| 3 | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 70.831,71 | | | | | (320,23) | | | | 15,66 |
| 4 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 354.798,05 | 31.086,14 | | | | | (41.563,72) | | | | 344.320,47 |
| 5 | nepiniginiam turtui įsigyti | 354.754,44 | 1.031,78 | | | | | | | | | 344.291,40 |
| 6 | kitoms išlaidoms kompensuoti | 43,61 | 30.054,36 | | | | | (11.494,82) | | | | 29,07 |
| 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): | 5.228,50 | | | | | | (433,53) | | | | 4.794,97 |
| 8 | nepiniginiam turtui įsigyti | 5.228,50 | | | | | | | | | | 4.794,97 |
| 9 | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | (433,53) | | | | |
| 10 | Iš kitų šaltinių: | 2.172,38 | | | 537,74 | | | | | | | 2.187,20 |
| 11 | nepiniginiam turtui įsigyti | 2.172,38 | | | 537,74 | | | (522,92) | | | | 2.187,20 |
| 12 | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | (522,92) | | | | |
| 13 | Iš viso finansavimo sumų | 405.201,21 | 102.410,75 | | 537,74 | | | (113.656,45) | | | | 394.493,25 |