

**TELŠIŲ RAJONO LUOKĖS VYTAUTO KLEIVOS GIMNAZIJA**  
2017m. 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 2017-09-30	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis 2016-09-30
60	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 2017-09-30

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 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. PATABOS**

**P03. Nematerialus turtas.**

Turto judėjimo nebuvo.

**P04. Ilgalaikis materialus turtas**

Iš atsargų pergrupuota vadovėlių už 2393,27 eurų ir bibliotekų fondų už 191,48 eurą. Nurašyta bibliotekų fondų už 13,29 eurus. Gauta nemokamai turto už 34679,81 eurą.

**P08. Atsargos.**

Nemokamai gauta atsargų už 1366,61 eurų. Įsigyta atsargų už 18705,20 eurus, nurašyta už 16100,18 eurus.

**P09. Išankstiniai apmokėjimai :**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	806,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	274,81
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>1080,81</b>

**P10. Per vienerius metus gautinos sumos :**

Gautini tėvų įnašai ir patalpų nuomą už 592,31 eurus, gautina suma už komunalinius 108,19 eurai . Sukauptos finansavimo pajamos sudaro 66895,34 eurai ir sukauptos įstaigos pajamos 826,95 eurai.

**P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :**

Paramos lėšų likutis banke 1848,18 eurai.

**P12. Finansavimo sumos :**

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

**P17. Trumpalaikės mokėtinės sumos:**

Nukrypimai nuo F Nr. 4 , į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos 274,81 eurai.

**P21. Kitos pajamos.**

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 3147,95 eurų, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą ir patalpų nuomą 9,00 eurų..

**P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.**

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur)
1.	Darbo užmokesčio	291311,01
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	89558,72
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>380869,73</b>

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

2017-11-15

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 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,

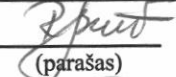
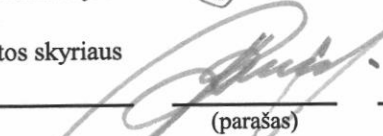
**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. spalio 25 d. 13

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		420.439,56	405.299,37
I.	Nematerialusis turtas	P03		0,28
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			0,28
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	420.439,56	405.299,09
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		335.221,65	342.770,13
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		34.266,96	4.497,20
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11.210,03	16.274,55
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		39.740,92	41.757,21
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		82.226,10	88.700,34
I.	Atsargos	P08	10.874,32	13.165,60
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		10.874,32	13.165,60
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	1.080,81	1.406,73
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	68.422,79	72.982,18
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, turą, paslaugas		592,31	724,91

III.5	Sukauptos gautinos sumos		67.722,29	72.214,36
III.6	Kitos gautinos sumos		108,19	42,91
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.848,18	1.145,83
	IŠ VISO TURTO:		<b>502.665,66</b>	<b>493.999,71</b>
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	432.355,86	418.190,37
I.	Iš valstybės biudžeto		50.512,85	48.707,55
II.	Iš savivaldybės biudžeto		346.558,98	362.350,64
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		33.054,83	5.662,03
IV.	Iš kitų šaltinių		2.229,20	1.470,15
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	69.390,54	75.115,09
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		69.390,54	75.115,09
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		4.557,56	7.934,10
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		34.726,46	34.044,49
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		30.106,52	33.136,50
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		919,26	694,25
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		919,26	694,25
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		179,80	(74,60)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		739,46	768,85
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		<b>502.665,66</b>	<b>493.999,71</b>

Direktorius	 (parašas)	Renata Buivydienė (vardas ir pavardė)
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos		
Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja	 (parašas)	Lina Buzelienė (vardas ir pavardė)
(vyriausiasis buhalteris (bualteris))		

**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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. spalio 25 d. N 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		<b>437.623,70</b>	<b>442.597,36</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		434.466,75	438.434,02
I.1.	Iš valstybės biudžeto		294.142,38	304.795,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		137.315,12	132.323,85
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.651,51	1.313,90
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.357,74	0,36
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	<b>3.156,95</b>	<b>4.163,34</b>
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.156,95	4.163,34
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		<b>437.443,90</b>	<b>442.671,96</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	380.869,73	382.893,82
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		13.218,44	13.316,49
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13.272,48	15.810,95
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		3.606,30	2.926,43
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		576,70	649,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3.501,43	3.328,80
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		13.650,84	14.357,51
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8.747,98	9.316,53
XIV.	KITOS			72,03
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		179,80	(74,60)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			

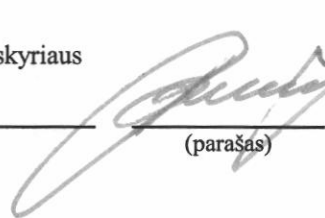
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		179,80	(74,60)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		179,80	(74,60)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
 Direktorė  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Renata Buivydienė  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus  
 vedėja

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Lina Buzelienė  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
 (vardas ir pavardė)

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

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 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		
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	273.810,20		5.201,97			(266.299,63)					50.512,85
2	nepiniginiam turtui įsigyti	43.002,28	10.036,98		5.201,97			(2.526,41)					50.512,85
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		263.773,22					(263.773,22)					
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	354.798,05	120.923,29					(129.162,36)					346.558,98
5	nepiniginiam turtui įsigyti	354.754,44	14.541,10					(23.011,37)					346.284,17
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	43,61	106.382,19					(106.150,99)					274,81
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	29.477,84		29.477,84			(1.651,51)					33.054,83
8	nepiniginiam turtui įsigyti	5.228,50	29.477,84		29.477,84			(1.651,51)					33.054,83
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių:	2.172,38	47,95		1.366,61			(1.357,74)					2.229,20
11	nepiniginiam turtui įsigyti	2.172,38	47,95		1.366,61			(1.309,79)					2.229,20
12	kitoms išlaidoms kompensuoti		47,95					(47,95)					
13	Iš viso finansavimo sumų	405.201,21	424.259,28		36.046,42			(398.471,24)					432.355,86