

TELŠIŲ RAJONO LUOKĖS VYTAUTO KLEIVOS GIMNAZIJA
2018 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2018-08-09

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 2018-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2017-06-30
59	56

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 – 2018-01-01 iki 2018-06-30

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Įstaiga turi 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

Įsigyta turto už 2046,69 eurus.

P08. Atsargos.

Nemokamai gauta atsargų už 2802,99 eurų. Įsigyta atsargų už 18869,32 eurus, nurašyta už 18900,60 eurus.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	49614,96
	IŠ VISO:	49614,96

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Gautini tėvų įnašai ir patalpų nuomą už 627,30 eurus, gautina suma už komunalinius 293,42 eurai . Sukauptos finansavimo pajamos sudaro 63803,88 eurai ir sukauptos įstaigos pajamos 802,74 eurai.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke 998,67 eurai.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4 , į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos 49614,96 eurai.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 2532,55 eurų, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą ir patalpų nuomą 6,00 eurų..

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur)
1.	Darbo užmokesčio	199875,89
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	61873,57
	IŠ VISO:	261749,46

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

2018-08-30

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.

Direktorė



Renata Buivydienė

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Lina Buzelienė
Centralizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėjos pavaduotoja
Zita Gintautienė

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 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

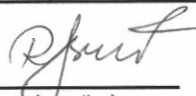
2018 m. rugpjūčio 9 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		409.962,93	389.582,34
I.	Nematerialusis turtas	P03		
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	409.962,93	389.582,34
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		329.551,02	337.108,77
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		30.551,31	817,55
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7.718,07	12.465,17
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		42.142,53	39.190,85
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		125.957,24	102.835,10
I.	Atsargos	P08	9.816,27	5.708,03
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		9.816,27	5.708,03
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	49.614,96	38.478,90
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	65.527,34	56.799,99
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, turtą, paslaugas		627,30	798,97
III.5	Sukauptos gautinos sumos		64.606,62	55.887,66

III.6	Kitos gautinos sumos		293,42	113,36
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		998,67	1.848,18
	IŠ VISO TURTO:		535.920,17	492.417,44
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	465.074,32	433.651,76
I.	Iš valstybės biudžeto		95.910,76	78.977,55
II.	Iš savivaldybės biudžeto		339.334,79	348.083,57
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		28.595,96	4.361,44
IV.	Iš kitų šaltinių		1.232,81	2.229,20
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	69.871,14	57.789,01
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		69.871,14	57.789,01
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		5.970,16	1.424,24
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		31.586,39	26.258,25
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		32.314,59	30.106,52
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		974,71	976,67
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		974,71	976,67
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		537,91	237,21
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		436,80	739,46
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		535.920,17	492.417,44

Direktorius


(parašas)

Renata Buivydienė

(vardas ir pavardė)

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėja


(parašas)

Lina Buzeliene
Centralizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėjos pavaduotoja
Zita Gintautiene
(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

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 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. rugpjūčio 9 d. Nr. 2


(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		308.614,55	304.692,24
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		306.076,00	301.977,88
I.1.	Iš valstybės biudžeto		198.551,84	203.092,86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		101.230,40	96.708,17
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.943,58	867,06
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.350,18	1.309,79
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	2.538,55	2.714,36
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.538,55	2.714,36
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		308.076,64	304.455,03
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	261.749,46	258.173,53
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8.568,68	8.809,78
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12.247,42	12.082,74
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		4.635,17	2.881,84
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		269,70	552,70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4.639,44	3.133,70
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		10.725,43	11.513,52
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5.022,88	7.307,22
XIV.	KITOS		218,46	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		537,91	237,21
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 KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		537,91	237,21
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		537,91	237,21
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

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Lina Buzelienė

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus
Vedėjos pavaduotoja
(vardas ir pavardė)
Zita Gintautienė

