

TELŠIŲ RAJONO LUOKĖS VYTAUTO KLEIVOS GIMNAZIJA
2018 m. kovo mėn. 31 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2018-04-23

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 2018-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2017-03-31
60	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 – 2018-01-01 iki 2018-03-31

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Įstaiga turi 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 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

Turto judėjimo nebuvo.

P08. Atsargos.

Nemokamai gauta atsargų už 1239,37 eurų. Įsigyta atsargų už 11251,34 eurus, nurašyta už 12470,53 eurus.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1238,95
	IŠ VISO:	1238,95

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Gautini tėvų įnašai ir patalpų nuomą už 515,46 eurus, gautina suma už komunalinius 873,03 eurai . Sukauptos finansavimo pajamos sudaro 76439,27 eurai ir sukauptos įstaigos pajamos 516,47 eurai.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke 911,77 eurai.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4 , į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos 1238,95 eurai.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 1149,57 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	99788,80
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	30850,85
	IŠ VISO:	130639,65

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

2018-05-15

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

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
buhalteris **Lina Buzelienė**, prius
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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

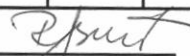
2018 m. balandžio 23 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		412.136,18	392.496,64
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	412.136,18	392.496,64
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		331.441,23	338.995,89
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		31.789,86	2.044,10
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8.773,25	13.720,31
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		40.131,84	37.736,34
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		87.559,69	76.213,33
I.	Atsargos	P08	7.064,74	1.401,62
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		7.064,74	1.401,62
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	1.238,95	44,73
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	78.344,23	72.918,80
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		515,46	739,42

III.5	Sukauptos gautinos sumos		76.955,74	71.741,02
III.6	Kitos gautinos sumos		873,03	438,36
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		911,77	1.848,18
	IŠ VISO TURTO:		499.695,87	468.709,97
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	413.159,95	394.493,25
I.	Iš valstybės biudžeto		49.229,10	43.190,61
II.	Iš savivaldybės biudžeto		332.578,81	344.320,47
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		30.082,25	4.794,97
IV.	Iš kitų šaltinių		1.269,79	2.187,20
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	85.921,99	73.210,19
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		85.921,99	73.210,19
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		14.267,03	6.919,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		39.340,37	36.183,98
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		32.314,59	30.106,52
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		613,93	1.006,53
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		613,93	1.006,53
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		177,13	267,07
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		436,80	739,46
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, UŽKRYTOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		499.695,87	468.709,97

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos


 (parašas)

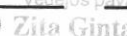
 Renata Buivydienė
 (vardas ir pavardė)

 Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
 vedėja



 Centralizuotas biudžetinių įstaigų
 buhalterinės apskaitos skyrius
 Vedėjos pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)  Zita Gintau (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 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

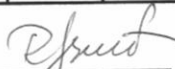
2018 m. balandžio 23 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		158.168,70	155.257,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		157.016,13	153.841,64
I.1.	Iš valstybės biudžeto		98.237,47	100.521,81
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		56.053,70	52.363,38
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.486,29	433,53
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.238,67	522,92
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	1.152,57	1.416,28
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.152,57	1.416,28
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		157.991,57	154.990,85
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	130.639,65	128.391,54
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4.348,74	4.404,97
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9.491,00	8.142,09
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2.305,50	1.762,78
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		153,70	360,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2.155,29	828,96
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		5.934,42	7.017,40
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2.963,27	4.082,51
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		177,13	267,07
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 KLAIĐŲ			


G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		177,13	267,07
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		177,13	267,07
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 (bhalteris))


 (parašas)

 Centralizuotas biudžetinių įstaigų
 buhalterinės apskaitos skyrius
 Vedėjos pavardė
 Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)
 Zita Gintautienė

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

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

PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 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):	49.709,34	67.474,62		81,54		(68.036,40)					49.229,10
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	49.709,34	69,75		81,54		(631,53)					49.229,10
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		67.404,87				(67.404,87)					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	342.050,58	40.865,36				(49.843,92)				(493,21)	332.578,81
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	341.870,58	1.645,31				(11.072,08)					332.443,81
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	180,00	39.220,05				(38.771,84)				(493,21)	135,00
3.	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):	31.568,54					(1.486,29)					30.082,25
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	31.568,54					(1.486,29)					30.082,25
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	1.350,63			1.157,83		(1.238,67)					1.269,79
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.350,63			1.157,83		(1.238,67)					1.269,79
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	424.679,09	108.339,98		1.239,37		(120.605,28)				(493,21)	413.159,95