

TELŠIŲ RAJONO LUOKĖS VYTAUTO KLEIVOS GIMNAZIJA
2019 m. rugsėjo mėn. 30d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2019-10-24

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 2019-09-30	Pratęs ataskaitinis laikotarpis 2018-09-30
53	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 – 2019-01-01 iki 2019-09-30

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Š.m. rugpjūčio 31 d. panaikintas Viekšnalių skyrius.

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 ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

Nebuvo.

III. PATABOS

P03. Nematerialus turtas.

Turto judėjimo nebuvo.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Įsigyta turto už 1778,25 eurus.

P08. Atsargos.

Nemokamai gauta atsargų už 2272,65 eurų. Įsigyta atsargų už 18508,96 eurus, nurašyta už 20288,58 eurus.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	728,76
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	198,00
	IŠ VISO:	926,76

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Gautini tėvų įnašai ir patalpų nuomą už 635,60 eurus, gautina suma už komunalinius 726,69 eurai . Sukauptos finansavimo pajamos sudaro 74384,65 eurai ir sukauptos įstaigos pajamos 1172,08 eurai.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke 1135,34 eurai.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Skolos darbuotojams ir tiekėjams.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 3809,07 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	444682,43
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	-1521,81
	IŠ VISO:	443160,62

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

2019-11-15

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 Buzeliene

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 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. spalio 24 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		800.559,95	406.250,75
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	800.559,95	406.250,75
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		727.186,39	327.660,81
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		24.358,56	29.312,76
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3.769,92	6.910,89
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		45.245,08	42.366,29
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		83.042,63	84.753,99
I.	Atsargos	P08	4.061,51	9.714,86
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4.061,51	9.714,86
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	926,76	1.021,74
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	76.919,02	73.165,60
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		635,60	667,64
III.5	Sukauptos gautinos sumos		75.556,73	72.151,11

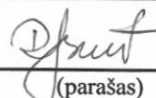
III.6	Kitos gautinos sumos		726,69	346,85
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.135,34	851,79
	IŠ VISO TURTO:		883.602,58	491.004,74
D.	FINANSAVIMO SUMOS		805.451,34	416.011,03
I.	Iš valstybės biudžeto		356.887,20	50.957,07
II.	Iš savivaldybės biudžeto		425.883,27	336.711,48
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		21.164,51	27.109,67
IV.	Iš kitų šaltinių		1.516,36	1.232,81
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	76.884,92	74.200,04
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		76.884,92	74.200,04
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		4.788,67	3.249,03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		42.248,21	38.636,42
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		29.848,04	32.314,59
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1.266,32	793,67
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.266,32	793,67
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		281,06	356,87
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		985,26	436,80
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		883.602,58	491.004,74

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Renata Buivydienė

(vardas ir pavardė)

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 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. spalio 24 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		508.602,50	455.838,70
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		504.793,43	452.750,99
I.1.	Iš valstybės biudžeto		332.792,41	299.454,61
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		160.215,49	143.021,86
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9.387,08	7.763,86
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.398,45	2.510,66
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	3.809,07	3.087,71
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.809,07	3.087,71
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		508.330,44	455.481,83
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	443.160,62	397.424,78
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		18.592,91	12.540,62
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16.048,09	13.340,30
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		7.226,62	5.809,34
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		750,70	276,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		183,25	200,41
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3.529,84	7.720,09
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		15.075,94	10.786,48
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3.762,47	7.135,22
XIV.	KITOS			247,69
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		272,06	356,87
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		9,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		9,00	
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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		281,06	356,87
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		281,06	356,87
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos



(parašas)

Renata Buivydienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)