

TELŠIŲ RAJONO ŽARĖNŲ „MINIJOS“ PAGRINDINĖ MOKYKLA
2017 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2017-07-19

I. BENDROJI INFORMACIJA

Telšių rajono Žarėnų „Minijos“ pagrindinė mokykla, kodas - 190581969, Savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Adresas: Mokyklos g. 7, Žarėnų mstl. Telšių rajonas., Lietuvos Respublika

Subjektas užsiima: sritis – švietimas, rūšis – ikimokyklinis, pradinis, pagrindinis. ir kt. veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2017-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2016-06-30
36	37

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 2017-06-30

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

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 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 vadovėlių fondų už 522,16 eurų. Nemokamai gauta turto už 28879,79 eurus, padidinta pastato vertė.

P08. Atsargos.

Nemokamai gauta atsargų už 1434,35 eurų. Įsigyta atsargų už 11227,87 eurus, nurašyta už 10746,91 eurų.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	29977,61
	IŠ VISO:	29977,61

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Gautini tėvų įnašai už 744,71 eurų. Gautinos sumos už patalpų nuomą 2,00 eurų. Negauta įstaigos pajamų už 718,60, sukauptos finansavimo pajamos sudaro 33732,45 eurų. Kitos gautinos sumos (komunalinių išlaidų atstatymui) 32,19 eurų.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke 453,14 eurai.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4. Į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos 29977,61 eurų.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 2645,19 eurai, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą ir 6,00 eurai už patalpų nuomą..

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Darbo užmokesčio	108008,05
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	33226,75
	IŠ VISO:	141234,80

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatyta tvarka viešojo sektoriaus subjektui data:

2017-08-15

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo grąžintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas teisės aktų nustatyta tvarka viešojo sektoriaus subjektui:

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Nėra.

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorius

Tomas Ubartas

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

Telšių r. Žarėnų "Minijos" pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190581969, Telšių r. sav., Žarėnų mstl., Mokyklos g. 7, LT-88378

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą),

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

2017 m. liepos 19 d.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		225.446,44	156.024,84
I.	Nematerialusis turtas	P03		0,40
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			0,40
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	225.446,44	156.024,44
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		169.825,85	132.767,63
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		532,30	682,90
II.6	Transporto priemonės		32.275,85	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		732,72	1.635,40
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		22.079,72	20.938,51
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		72.768,76	75.528,83
I.	Atsargos	P08	7.108,06	3.727,04
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7.108,06	3.727,04
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	29.977,61	32.315,98
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	35.229,95	39.213,84
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		746,71	411,45
III.5	Sukauptos gautinos sumos		34.451,05	38.799,94

III.6	Kitos gautinos sumos		32,19	2,45
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		453,14	271,97
	IŠ VISO TURTO:		298.215,20	231.553,67
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	262.717,99	191.480,16
I.	Iš valstybės biudžeto		61.433,35	30.614,67
II.	Iš savivaldybės biudžeto		199.896,17	159.138,41
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		527,26	1.072,54
IV.	Iš kitų šaltinių		861,21	654,54
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	34.497,30	38.849,98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		34.497,30	38.849,98
II.1	Ilgalaikių atidėjimų 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		1.254,33	1.938,51
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		16.289,23	18.296,30
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		16.953,74	18.615,17
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		999,91	1.223,53
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		999,91	1.223,53
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		343,08	513,40
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		656,83	710,13
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		298.215,20	231.553,67

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Tomas Ubartas
(vardas ir pavardė)

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

Telšių r. Žarėnų "Minijos" pagrindinė mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190581969, Telšių r. sav., Žarėnų mstl., Mokyklos g. 7, LT-88378

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. liepos 19 d. N _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		168.173,16	166.101,93
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		165.521,97	163.635,22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		95.458,24	102.106,66
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		68.387,69	60.959,71
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		185,94	384,19
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.490,10	184,66
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	2.651,19	2.466,71
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.651,19	2.466,71
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		167.830,08	165.586,75
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	141.234,80	142.153,96
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6.925,45	3.929,26
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7.146,68	6.767,08
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2.074,21	1.083,49
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		471,70	235,80
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			420,91
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			2.787,42
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2.110,48	638,41
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		3.235,50	3.628,24
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.578,20	3.942,18
XIV.	KITOS		53,06	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		343,08	515,18
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			(1,78)

Telšių r. Žarėnų "Minijos" pagrindinė mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190581969, Telšių r. sav., Žarėnų mstl., Mokyklos g. 7, LT-88378

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. liepos 19 d. N _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		168.173,16	166.101,93
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		165.521,97	163.635,22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		95.458,24	102.106,66
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		68.387,69	60.959,71
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		185,94	384,19
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.490,10	184,66
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	2.651,19	2.466,71
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.651,19	2.466,71
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		167.830,08	165.586,75
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	141.234,80	142.153,96
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6.925,45	3.929,26
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7.146,68	6.767,08
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2.074,21	1.083,49
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		471,70	235,80
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			420,91
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			2.787,42
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2.110,48	638,41
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		3.235,50	3.628,24
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.578,20	3.942,18
XIV.	KITOS		53,06	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		343,08	515,18
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			(1,78)

190581969, Telšių r. sav., Žarėnų mstl., Mokyklos g. 7, LT-88378 Telšių r. Žarėnų "Minijos" pagrindinė mokykla
(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		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				
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
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):	40.479,14	106.879,12					(85.924,91)					61.433,35	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	40.479,14	836,58					(3.053,46)					38.262,26	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		106.042,54					(82.871,45)					23.171,09	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	166.354,96	66.581,62		28.879,79			(61.920,20)					199.896,17	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	166.319,56	9.400,04		28.879,79			(11.500,32)					193.099,07	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	35,40	57.181,58					(50.419,88)					6.797,10	
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):	713,20						(185,94)					527,26	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	713,20						(185,94)					527,26	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti													
10	Iš kitų šaltinių:	916,96			1.434,35			(1.490,10)					861,21	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	845,98			1.434,35			(1.449,51)					830,82	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	70,98						(40,59)					30,39	
13	Iš viso finansavimo sumų	208.464,26	173.460,74		30.314,14			(149.521,15)					262.717,99	