

TELŠIŲ RAJONO ŽARĖNŲ „MINIJOS“ PAGRINDINĖ MOKYKLA
2016 m. kovo mėn. 31 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

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 2016-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-03-31
38	38

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 – 2016-01-01 iki 2016-03-31

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 ataskaitos pateikiamos eurai 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

Išigyta vadovėlių fondų už 46,39 eurų. ir nurašyta vadovėlių už 2787,42 eurus.

P08. Atsargos.

Išigyta atsargų už 9145,07 eurus, nurašyta už 4660,95 eurų.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	422,00
	IŠ VISO:	422,00

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Gautini tėvų įnašai už 1437,31 eurų. Negauta įstaigos pajamų už 505,05, sukauptos finansavimo pajamos sudaro 42879,15 eurų. Kitos gautinos sumos (komunalinių išlaidų atstatymui) 247,17 eurų.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke 278,67 eurai.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4. Į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos 422,00 eurų.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 1931,20 eurai, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Darbo užmokesčio	53936,32
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	16688,57
	IŠ VISO:	70624,89

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

2015-11-30

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

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Pakoreguotas nekilnojamo turto praėjusio laikotarpio nusidėvėjimas už 18886,51 eurą.

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorius

Romualdas Sipavičius

Vedėja

Uždavinys: suvesti biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja

Lina Buzelienė

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), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016 m. gegužės 12 d. Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		158.030,38	175.167,17
I.	Nematerialusis turtas	P03	0,52	1,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,52	1,00
I.4	nebaigti projektai ir sąskaita mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	158.029,86	175.166,17
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		134.378,84	150.334,61
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		720,55	161,43
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.005,73	2.569,50
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		20.924,74	22.100,63
II.10	nebaigta statyba ir sąskaita mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		50.333,30	51.623,60
I.	Atsargos	P08	4.563,95	3.377,38
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	investicijos (nebaigti projektai ir sąskaita mokėjimai)		4.563,95	3.377,38
I.3	nebaigti gaminti produktai			
I.4	nebaigti vykdyti sutartys (pagaminti produktai, atsargos, skirtos parduoti (perduoti))			
I.5	nebaigti materialūs ir brangūs turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	422,00	422,00
III.	Per vieną metų gautinos sumos	P10	45.068,68	47.481,08
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautimos sumos už turto naudojimą, naudotas prekes, turta, paslaugas		1.437,31	771,61
III.5	Sukauptos gautinos sumos		43.384,20	46.705,36
III.6	Kitos gautinos sumos		247,17	4,11
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		278,67	343,14
	IŠ VISO TURTO:		208.363,68	226.790,77
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	158.320,89	175.680,75
I.	Iš valstybės biudžeto		5.249,36	6.860,30
II.	Iš savivaldybės biudžeto		151.107,26	166.703,12
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.298,61	1.365,91
IV.	Iš kitų šaltinių		665,66	751,42
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	48.373,43	49.961,20
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		48.373,43	49.961,20
II.1	Įsiperamųjų ar pervedamųjų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Įsiperamųjų ar pervedamųjų einamųjų metų dalis			
II.3	Įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos [Europos Sąjungos biudžetai			
II.6	Mokėtinos sumos [biudžetai ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir nemokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		9.584,83	11.233,79
II.10	Su darbu santykiams susiję įsipareigojimai		20.171,65	19.920,22
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		18.615,17	18.807,19
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1,78	
F.	GRYNASIS TURTAS		1.669,36	1.148,82
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.669,36	1.148,82
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		959,23	82,63
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		710,13	1.066,19
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRŪNŲ		208.363,68	226.790,77

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Direktorius

(parašas)

 Romualdas Sipavičius

(vardas ir pavardė)

 Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Centrinė suvaldyta buhalterinė apskaita
 buhalterinės apskaitos skyrius
 Vedėja

Lina Buzelienė

(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 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016 m. gegužės 12 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		85.811,38	84.580,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		83.880,18	83.187,93
I.1.	Iš valstybės biudžeto		50.309,15	52.970,61
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		33.252,68	30.051,66
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		144,81	165,66
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		173,54	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	1.931,20	1.392,22
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.931,20	1.392,22
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŪNAUDOS		84.850,37	84.497,51
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	70.624,89	71.794,49
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.909,95	952,47
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4.884,43	5.345,92
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		559,63	875,12
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		194,40	111,96
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		2.787,42	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		419,10	588,92
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1.710,83	3.080,08
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.759,72	1.748,55
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		961,01	82,64
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS		(1,78)	(0,01)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		959,23	82,63
I.	NUOSAVYBĖS METODO [TAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		959,23	82,63
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)



(parašas)

Romualdas Sipavičius

(vardas ir pavardė)

Uotės biudžetinių įstaigų
būhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja

Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

Lina Buzelienė



(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

190581969, Telsių r. sav., Žarėnų mstl., Mokyklos g. 7, LT-88378 Telsių r. Žarėnų „Minijos“ pagrindinė mokykla
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIMŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
Per ataskaitinį laikotarpį

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			
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turimą	Finansavimo sumų pergrupavimai	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo vailkiai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo	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 nepiniginiam turtui įsigyti)	8.125,79	35.909,22					(38.785,65)				13		
2	nepiniginiam turtui įsigyti	8.125,79												
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		35.909,22					(2.876,43)					5.249,36	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių, ir nepiniginiam turtui įsigyti)	171.669,78	22.788,93					(35.909,22)						
5	nepiniginiam turtui įsigyti	171.669,78	2.147,17					(43.351,45)					151.107,26	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		20.641,76					(22.709,69)					151.107,26	
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 nepiniginiam turtui įsigyti)	1.443,42						(144,81)					1.298,61	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	1.443,42						(144,81)					1.298,61	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti													
10	Iš kitų šaltinių	839,20						(173,54)					665,66	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	739,20						(173,54)					565,66	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	100,00											100,00	
13	Iš viso finansavimo sumų	182.078,19	58.698,15					(82.455,45)					158.320,89	