

TELŠIŲ RAJONO ŽARĖNŲ „MINIJOS“ PAGRINDINĖ MOKYKLA
2016 m. birželio mėn. 30 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 2016-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-06-30
37	36

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 2016-06-30

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 46,39 eurų, bibliotekų fondų už 13,77 eurus, ir nurašyta vadovėlių už 2787,42 eurus. Taip pat nurašyta kompiuterių už 4705,60 eurų.

P08. Atsargos.

Nemokamai gauta atsargų už 18,08 eurų. Įsigyta atsargų už 10384,167 eurus, nurašyta už 6755,03 eurų.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	603,15
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	31712,83
	IŠ VISO:	32315,98

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Gautini tėvų įnašai už 411,45 eurų. Negauta įstaigos pajamų už 1055,35, sukauptos finansavimo pajamos sudaro 37744,59 eurų. Kitos gautinos sumos (komunalinių išlaidų atstatymui) 2,45 eurų.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke 246,07 eurai, nepravesta į biudžetą įstaigos pajamų už 25,90 eurų..

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede. Pergrupavime parodytas nusidėvėjimo koregavimas už praėjusius laikotarpius už 18886,51 eurą.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4. Į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos 31712,83 eurų.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 2466,71 eurai, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR)
1.	Darbo užmokesčio	108591,86
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	33562,10
	IŠ VISO:	142153,96

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

2016-08-15

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

Lina Buzelienė

Centralizuotas biudžetinio
buhalterinės apskaitos skyrius
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), kodas,

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. rugpjūčio 8 d. N

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		156.024,84	174.903,98
I.	Nematerialusis turtas	P03	0,40	0,88
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,40	0,88
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	156.024,44	174.903,10
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		132.767,63	149.715,96
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		682,90	833,50
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.635,40	2.244,45
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		20.938,51	22.109,19
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		75.528,83	72.415,81
I.	Atsargos	P08	3.727,04	2.567,75
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir likučiai		3.727,04	2.567,75
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos įvykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (parduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	32.315,98	29.126,41
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	39.213,84	40.593,68
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, perduotas prekes, turta, paslaugas		411,45	802,08
III.5	Sukauptos gautinos sumos		38.799,94	39.791,20
III.6	Kitos gautinos sumos		2,45	0,40
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		271,97	127,97
	IŠ VISO TURTO:		231.553,67	247.319,79
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	191.480,16	205.514,97
I.	Iš valstybės biudžeto		30.614,67	30.113,51
II.	Iš savivaldybės biudžeto		159.138,41	173.662,13
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.072,54	1.203,20
IV.	Iš kitų šaltinių		654,54	536,13
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	38.849,98	40.448,10
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		38.849,98	40.448,10
II.1	Trumpalaikiai atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjinių			
II.2	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.3	Mokėtinos suostijos, uostijos ir finansavimo sumos			
II.4	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.5	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.1	Kitos mokėtinos sumos			
II.6.2	biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesciai, mokesčiai ir permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos su darbo santykiais susiję	1.938,51	3.466,19	
II.10	įsipareigojimai	18.296,30	18.174,72	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	18.615,17	18.807,19	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1.223,53	1.356,72
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.223,53	1.356,72
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		513,40	290,23
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		710,13	1.066,49
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRVNOJO		231.553,67	247.319,79

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

Romualdas Sipavičius
 (parašas)

 Romualdas Sipavičius
 (vardas ir pavardė)

 Vedėja
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))
 Lina Buzeliene

Lina Buzeliene
 (parašas)

 Lina Buzeliene
 (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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

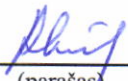
2016 m. rugpjūčio 8 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		166.101,93	165.094,40
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		163.635,22	162.128,57
I.1.	Iš valstybės biudžeto		102.106,66	106.326,90
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		60.959,71	55.255,06
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir		384,19	331,32
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		184,66	215,29
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	2.466,71	2.965,83
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		2.466,71	2.965,83
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		165.586,75	164.804,16
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	142.153,96	143.618,07
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3.929,26	1.924,22
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6.767,08	7.330,89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1.083,49	1.438,64
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		235,80	200,03
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR		420,91	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ		2.787,42	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAŃIKAINA		638,41	1.106,71
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		3.628,24	5.468,98
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3.942,18	3.716,62
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		515,18	290,24

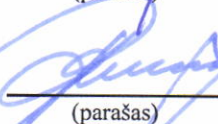
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS		(1,78)	(0,01)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		513,40	290,23
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		513,40	290,23
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽŪMOS DALIAI			

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)


 (parašas)

 Romualdas Sipavičius
 (vardas ir pavardė)

 Vedėja realizuotas biudžetinių įsteigimų
 finansinės apskaitos skyrius
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


 (parašas)

 Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė

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 ŠALTIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

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		
1	2	8.125,79	114.581,76		4,77		8	9	10	11	12	13	30.614,67
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):				4,77			(92.097,65)					
2	nepiniginiam turtui įsigyti	8.125,79	818,90					(3.065,13)					5.884,33
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		113.762,86					(89.032,52)					24.730,34
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	171.669,78	62.147,18	(18.886,51)				(55.792,04)					159.138,41
5	nepiniginiam turtui įsigyti	171.669,78	9.442,77	(18.886,51)				(9.789,12)					152.436,92
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		52.704,41					(46.002,92)					6.701,49
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):	1.443,42			13,31			(384,19)					1.072,54
8	nepiniginiam turtui įsigyti	1.443,42			13,31			(384,19)					1.072,54
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių:	839,20						(184,66)					654,54
11	nepiniginiam turtui įsigyti	739,20						(184,66)					554,54
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	100,00											100,00
13	Iš viso finansavimo sumų	182.078,19	176.728,94	(18.886,51)	18,08			(148.458,54)					191.480,16