

TELŠIŲ RAJONO ŽARĖNŲ „MINIJOS“ PAGRINDINĖ MOKYKLA
2018 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2018-07-18

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 2018-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2017-06-30
33	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 – 2018-01-01 iki 2018-06-30

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 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

Įsigyta turto už 1500,00 eurų, nemokamai gauta fondų už 14,42 eurus.

P08. Atsargos.

Nemokamai gauta atsargų už 1350,08 eurų. Įsigyta atsargų už 7970,08 eurus, nurašyta už 12029,06 eurų.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	26802,50
	IŠ VISO:	26802,50

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Gautini tėvų įnašai už 698,81 eurų. Gautinos sumos už patalpų nuomą 4,00 eurų. Negauta įstaigos pajamų už 1188,61, sukauptos finansavimo pajamos sudaro 32196,67 eurų. Kitos gautinos sumos (komunalinių išlaidų atstatymui) 91,05 eurų.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke 256,11 eurai.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4. Į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos 26802,50 eurų.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 4361,03 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	99471,75
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	31171,30
	IŠ VISO:	130643,05

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

2018-08-30

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

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Nėra.

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorius

Tomas Ubartas

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Centralizuotas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėjos pavaduotoja
Zita Gintautienė

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 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. liepos 18 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		237.314,84	225.446,44
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	237.314,84	225.446,44
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		185.457,68	169.825,85
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.881,70	532,30
II.6	Transporto priemonės		27.111,65	32.275,85
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		367,69	732,72
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		22.496,12	22.079,72
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		63.724,62	72.768,76
I.	Atsargos	P08	2.486,87	7.108,06
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.486,87	7.108,06
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	26.802,50	29.977,61
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	34.179,14	35.229,95
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		702,81	746,71
III.5	Sukauptos gautinos sumos		33.385,28	34.451,05
III.6	Kitos gautinos sumos		91,05	32,19
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		256,11	453,14
	IŠ VISO TURTO:		301.039,46	298.215,20
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	266.395,50	262.717,99
I.	Iš valstybės biudžeto		77.015,47	61.433,35
II.	Iš savivaldybės biudžeto		187.852,78	199.896,17
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		327,34	527,26
IV.	Iš kitų šaltinių		1.199,91	861,21
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	33.461,51	34.497,30
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		33.461,51	34.497,30
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1.809,39	1.254,33
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		17.336,95	16.289,23
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		14.315,17	16.953,74
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1.182,45	999,91
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.182,45	999,91
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		210,89	343,08
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		971,56	656,83
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		301.039,46	298.215,20

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos
 Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
 vedėja
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

 (parašas) **Tomas Ubartas**
 (vardas ir pavardė)

 (parašas) **Lina Buzeliene**
 (vardas ir pavardė)
 Centralizuotas biudžetinių įstaigų
 buhalterinės apskaitos skyrius
 Vedėjos pavaduotoja
Zita Gintautiene

Telšių r. Žarėnų "Minijos" pagrindinė mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto 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 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. liepos 18 d. N 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		162.554,69	168.173,16
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		158.187,66	165.521,97
I.1.	Iš valstybės biudžeto		78.182,55	95.458,24
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		78.274,60	68.387,69
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		99,96	185,94
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.630,55	1.490,10
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	4.367,03	2.651,19
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4.367,03	2.651,19
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		162.343,80	167.830,08
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	130.643,05	141.234,80
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7.816,20	6.925,45
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8.164,00	7.146,68
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2.958,28	2.074,21
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		233,40	471,70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3.070,65	2.110,48
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		3.020,43	3.235,50
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6.258,75	4.578,20
XIV.	KITOS		179,04	53,06
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		210,89	343,08
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			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		210,89	343,08
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		210,89	343,08
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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)

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
bhalterinės apskaitos skyrius
Vedėjos pavaduotoja

Lina Būžėliėnė

Zita Gintautienė

(vardas ir pavardė)

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 ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 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 kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiktai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų 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):	60.889,49	84.175,45		32,83			(68.082,30)				77.015,47
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	60.889,49	562,98		32,83			(3.830,51)				57.654,79
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		83.612,47					(64.251,79)				19.360,68
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	186.857,12	72.282,10					(71.170,49)			(115,95)	187.852,78
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	186.772,12	7.249,04					(13.610,20)				180.410,96
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	85,00	65.033,06					(57.560,29)			(115,95)	7.441,82
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):	427,30						(99,96)				327,34
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	427,30						(99,96)				327,34
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	1.098,79	400,00		1.331,67			(1.630,55)				1.199,91
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.087,37	400,00		1.331,67			(1.630,55)				1.188,49
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	11,42										11,42
5.	Iš viso finansavimo sumų	249.272,70	156.857,55		1.364,50			(140.983,30)			(115,95)	266.395,50