

TELŠIŲ RAJONO ŽARĖNŲ „MINIJOS“ PAGRINDINĖ MOKYKLA
2019 m. birželio mėn. 30d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2019-08-16

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 2019-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2018-06-30
34	33

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 2019-06-30

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 ataskaitos 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

Išigyta turto už 429,60 eurų, nurašyta už 7600,00 eurų..

P08. Atsargos.

Nemokamai gauta atsargų už 827,87 eurų. Išigyta atsargų už 10532,57 eurus, nurašyta už 11327,47 eurų.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	362,76
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	31573,01
	IŠ VISO:	31935,77

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Gautini tėvų įnašai už 675,49 eurų. Gautinos sumos už patalpų nuomą 1,0,00 eurų. Negauta įstaigos pajamų už 1792,85, sukauptos finansavimo pajamos sudaro 49897,21 eurų. Kitos gautinos sumos (komunalinių išlaidų atstatymui) 0,0 eurų.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke 558,99 eurai ir nepravesta įstaigos pajamų 53,60 eurų.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4. Į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos 31573,01 eurų.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 4149,02 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	142275,46
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	-1822,38
	IŠ VISO:	140453,08

Sodros sąnaudos neigiamos, nes atstatyta atostogų kaupinių sąnaudos.

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

2019-08-20

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:

L. e. direktoriaus pareigas

Centralizuoto biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja




Alma Čirvinskienė

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavaduotoja
Lina Buzelienė
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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. rugpjūčio 16 d. 12

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		216.837,02	237.314,84
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	216.837,02	237.314,84
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		175.483,88	185.457,68
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.481,14	1.881,70
II.6	Transporto priemonės		21.947,45	27.111,65
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		78,16	367,69
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		17.846,39	22.496,12
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		87.073,49	63.724,62
I.	Atsargos	P08	2.151,89	2.486,87
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.151,89	2.486,87
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	31.935,77	26.802,50
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	52.373,24	34.179,14
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		676,49	702,81

III.5	Sukauptos gautinos sumos		51.690,06	33.385,28
III.6	Kitos gautinos sumos		6,69	91,05
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		612,59	256,11
	IŠ VISO TURTO:		303.910,51	301.039,46
D.	FINANSAVIMO SUMOS		246.665,59	266.395,50
I.	Iš valstybės biudžeto		69.692,23	77.015,47
II.	Iš savivaldybės biudžeto		175.953,59	187.852,78
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		95,98	327,34
IV.	Iš kitų šaltinių		923,79	1.199,91
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	55.896,20	33.461,51
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		55.896,20	33.461,51
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		5.897,61	1.809,39
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		33.232,76	17.336,95
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		16.210,83	14.315,17
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		555,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		1.348,72	1.182,45
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.348,72	1.182,45
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		318,34	210,89
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.030,38	971,56
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		303.910,51	301.039,46

Direktorius

Alma Čirvinskienė

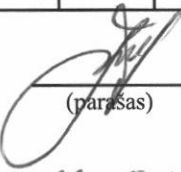
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Lina Buzelienė
Centralizuotas biudžetinių įstaigų
bhalterinės apskaitos skyrius
Vedėjos pavaduotoja
(vardas ir pavardė)
Zita Gimnaitienė

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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019 m. rugpjūčio 16 d. N 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		180.674,97	162.554,69
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		176.525,95	158.187,66
I.1.	Iš valstybės biudžeto		85.876,98	78.182,55
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		89.056,67	78.274,60
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		138,23	99,96
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.454,07	1.630,55
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	4.149,02	4.367,03
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4.149,02	4.367,03
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		180.362,63	162.343,80
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	140.453,08	130.643,05
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8.057,70	7.816,20
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7.590,69	8.164,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2.885,28	2.958,28
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		292,10	233,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		7.600,00	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2.637,66	3.070,65
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		4.933,81	3.020,43
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.792,72	6.258,75
XIV.	KITOS		1.119,59	179,04
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		312,34	210,89
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		6,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		6,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		318,34	210,89
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		318,34	210,89
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Alma Čirvinskienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
bhalterinės apskaitos skyrius
Vedėjos pavaduotoja
Lina Buzeliene
Zita Gintautiene

(vardas ir pavardė)