

TELŠIŲ RAJONO NEVARĖNŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA
2015 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI INFORMACIJA

Telšių rajono Nevarėnų pagrindinė mokykla, kodas - 190560836, Savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Adresas: Liepuo g. 34, Nevarėnų mstl. Telšių rajonas., Lietuvos Respublika

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

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2015-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2014-06-30
42	51

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 – 2015-01-01 iki 2015-06-30

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 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.

Užpajamuotas internetinis puslapis už 1,00 eurų.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Gauta nemokamai nebaigtos statybos statinių vertės padidinimui už 323398,73 eurus. Įstaiga atliko statybos remonto darbų už 14406,31 eurą (užpajamuota į nebaigtą statybą).

P08. Atsargos.

Nemokamai gauta atsargų už 7,80 eurų. Įsigyta atsargų už 12660,55 eurus, nurašyta už 12396,97 eurus.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	39769,25
	IŠ VISO:	39793,49

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Sukauptos finansavimo pajamos sudaro 38961,70 eurų. Kitos gautinos sumos – 439,02 eurai (kom. išlaidų kompensavimas)

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke – 597,13 eurų.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede. Nemokamai gauta prenumerata su finansavimu už 48,49 eurų.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4. Į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos.

P21. Kitos pajamos.

Neturi.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Lt)
1.	Darbo užmokesčio	134739,47
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	41612,21
	IŠ VISO:	176351,68

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

2015-08-31

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

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Nebuvo.

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorė

Irena Žutautienė

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
Vedėja buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja

Lina Buzelienė

Lina Buzelienė

Telšių r. Nevarėnų pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190560836, Liepų g. 34, LT-88467, Nevarėnų mstl., Telšių r. sav.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2015 m. rugpjūčio 5 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.743.407,36	472.951,91
I.	Nematerialusis turtas	P03	0,88	
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,88	
I.4	Neapmokėti projektų ir sąskaitų mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.743.406,48	472.951,91
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.316.937,61	421.726,84
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		319.427,84	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7.327,38	8.527,10
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		85.307,34	42.697,97
II.10	Neapmokėtos sąlytos ir sąskaitų mokėjimai		14.406,31	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		84.034,66	98.695,56
I.	Atsargos	P08	4.243,32	3.991,89
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Neapmokėtos sąlytos ir sąskaitų mokėjimai		4.243,32	3.991,89
I.3	Neapmokėtos gaminių produkcija ir nepaieštos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (nerduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir broginis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	39.793,49	48.466,24
III.	Per vieną mėnesį gautinos sumos	P10	39.400,72	45.615,09
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	naudojimą, parduotas prekes, turta,			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		38.961,70	44.912,53
III.6	Kitos gautinos sumos		439,02	702,56
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		597,13	622,34
	IŠ VISO TURTO:		2.827.442,02	571.647,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2.780.138,21	525.515,12
I.	Iš valstybės biudžeto		1.111.116,73	90.666,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto		956.529,33	431.698,46
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		711.635,82	2.214,33
IV.	Iš kitų šaltinių		856,33	935,54
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	47.303,81	46.132,35
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		47.303,81	46.132,35
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės sumos [Europos Sąjungos biudžetai ir fondai			
II.5	Mokėtinės sumos [biudžetai ir fondai			
II.6	Mokėtinės sumos [biudžetai ir fondai			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetai			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokėsčiai, [mokėtinų nemokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		5.795,49	2.941,34
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		15.751,09	20.197,08
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		25.757,23	22.993,93
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO		2.827.442,02	571.647,47

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas

penalizuoti biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Irena Žutaitienė

(vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

3-jo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Telšių r. Nevarėnų pagrindinė mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190560836, Liepų g. 34, LT-88467, Nevarėnų mstl., Telšių r. sav.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2015 m. rugpjūčio 5 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		233.492,58	244.387,95
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		233.492,58	244.387,95
I.1.	Iš valstybės biudžeto		157.409,43	167.826,76
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		70.283,37	75.373,42
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5.722,89	384,53
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		76,89	803,24
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ MOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21		
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		233.492,58	244.387,94
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	176.351,68	199.300,73
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		25.008,21	13.754,86
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11.479,68	12.445,79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		11,40	
V.	TRANSPORTO		1.917,05	2.372,55
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		654,13	348,70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5.058,71	2.320,80
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		11.774,53	
XI.	NUOMOS			

XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.237,19	13.844,51
XIV.	KITOS			0,01
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŪNAUDOS			(0,01)
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Irena Žutautienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

Nevarėnų pagrindinė mokykla
FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų grupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas per viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimai			
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
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):	948.811,61	171.107,51		137.698,24			(146.500,63)				1.111.116,73	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	948.811,61	1.222,29		137.698,24			(12.383,72)				1.075.348,42	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		169.895,22					(134.116,91)				35.768,31	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus)	861.522,59	77.013,22		86.911,13			(68.917,61)				966.529,33	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	861.413,40	23.758,36		86.911,13			(19.172,42)				952.910,47	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	109,19	53.254,86					(49.745,19)				3.618,86	
7	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių	618.564,50			98.794,21			(5.722,89)				711.635,82	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	618.564,50			98.794,21			(5.722,89)				711.635,82	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti				3,95			(76,89)				856,33	
10	Iš kitų šaltinių:	929,27			3,95			(76,89)				656,33	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	729,27			3,95							200,00	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	200,00										200,00	
13	Iš viso finansavimo sumų	2.429.827,97	248.120,73		323.407,53			(221.218,02)				2.780.138,21	