

TELŠIŲ RAJONO NEVARĖNŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA
2016 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI INFORMACIJA

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

Adresas: Liepų 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 2016-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-06-30
44	42

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 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.

Nurašyta sporto aikštelės projektavimo darbai už 11005,56 eurus iš Norvegijos projekto. Praėjo daugiau kaip 8 metai, darbai nebuvo vykdomi.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Iš nebaigto statybos perkelta į negyvenamų pastatų grupę ir padidinta pastato vertė už 14406,31 eurą. Įsigyta turto už 114,02 eurus.

P08. Atsargos.

Nemokamai gauta atsargų už 17,86 eurus. Įsigyta atsargų už 13082,03 eurus, nurašyta už 9906,55 eurus.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	441,22
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	42563,50
	IŠ VISO:	43004,72

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Sukauptos finansavimo pajamos sudaro 43930,18 eurų. Kitos gautinos sumos 448,41 eurai (kom. išlaidų kompensavimas), Negauti tėvų įnašai sudaro 516,76 eurai. Negautas finansavimas iš biudžeto už 1031,06 eurus.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke – 540,95 eurų.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede. Finansavimas gautas iš išdo ir sav. administracijos.

P17. Trumpalaikės mokėtinios sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4. Į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos už 42563,50 eurų. Skolos tiekėjams, darbuotojams ir sukaupti atostoginiai.

P21. Kitos pajamos.

Įstaigos pajamų 3357,50 eurus, tėvų įnašai už darželį.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur)
1.	Darbo užmokesčio	147268,40
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	45503,66
	IŠ VISO:	192772,06

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:

Nebuvo.

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorė

Irena Žutautienė

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, adresas)

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

2016 m. liepos 28 d. N

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.688.721,85	2.743.407,36
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	2.688.721,45	2.743.406,48
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.300.057,91	2.316.937,61
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		303.544,28	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		5.229,18	7.327,38
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		79.890,08	85.307,34
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			14.406,31
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		95.043,30	84.034,66
I.	Atsargos	P08	5.907,30	4.243,32
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos (medžiagos, žaliavos ir kiti inventoriai)			
I.2	Nebaigta gaminių produkcija ir pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		5.907,30	4.243,32
I.3	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
I.4	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
I.5	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	43.004,72	39.793,49
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	45.590,33	39.400,72
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautinos mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			

III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		516,76	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		44.961,24	38.961,70
III.6	Kitos gautinos sumos		112,33	439,02
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		540,95	597,13
	IŠ VISO TURTO:		2.783.765,15	2.827.442,02
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2.733.847,87	2.780.138,21
I.	Iš valstybės biudžeto		1.087.349,96	1.111.116,73
II.	Iš savivaldybės biudžeto		947.492,24	956.529,33
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		698.243,25	711.635,82
IV.	Iš kitų šaltinių		762,42	856,33
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	48.978,32	47.303,81
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		48.978,32	47.303,81
II.1	Įnamųjų atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Įnamųjų atidėjimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesciai, mokesčiai ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos su darbo santykiais susiję		2.862,04	5.795,49
II.10	Įsipareigojimai		24.914,96	15.739,69
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		21.189,92	25.757,23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		11,40	11,40
F.	GRYNASIS TURTAS		938,96	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		938,96	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		851,21	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		87,75	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNŲIO		2.783.765,15	2.827.442,02

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Irena Žutautienė
(vardas ir pavardė)

Vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

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 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. liepos 28 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		253.174,25	233.492,58
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		249.816,75	233.492,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		163.214,34	157.409,43
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		79.386,51	70.283,37
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		7.007,27	5.722,89
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		208,63	76,89
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS	P21	3.357,50	
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		3.357,50	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		252.323,04	233.492,58
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	192.772,06	176.351,68
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		28.882,53	25.008,21
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12.695,86	11.479,68
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		11,40	11,40
V.	TRANSPORTO		1.658,96	1.917,05
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		794,80	654,13
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		1.773,20	5.058,71
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		8.703,01	11.774,53
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.944,22	1.237,19
XIV.	KITOS		87,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		851,21	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			