

TELŠIŲ RAJONO NEVARĖNŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA
2016 m. rugsėjo 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 2016-09-30	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-09-30
44	46

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 2016-09-30

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 534,34 eurus.

P08. Atsargos.

Nemokamai gauta atsargų už 17,86 eurus. Įsigyta atsargų už 14462,67 eurus, nurašyta už 11309,68 eurus.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	20,90
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	312,42
	IŠ VISO:	333,32

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Sukauptos finansavimo pajamos sudaro 52429,71 eurų. Kitos gautinos sumos 188,25 eurai (kom. išlaidų kompensavimas), Negauti tėvų įnašai ir patalpų nuomą sudaro 704,45 eurai. Negautas finansavimas iš biudžeto už 746,74 eurus.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke – 499,66 eurų.

P12. Finansavimo sumos :

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

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4. Į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos už 312,42 eurų. Skolos tiekėjams, darbuotojams ir sukaupti atostoginiai.

P21. Kitos pajamos.

Ištaigos pajamų 4061,25 eurus, tėvų įnašai už darželį ir 1,00 euras už patalpų nuomą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur)
1.	Darbo užmokesčio	220777,16
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	68997,69
	IŠ VISO:	289774,85

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

2016-11-20

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

... žuotas biudžetinių įstaigų
buhalterines anksaitos skyrius
Vedėja
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 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. spalio 21 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.674.692,76	2.729.213,58
I.	Nematerialusis turtas	P03	0,28	0,76
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,28	0,76
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.674.692,48	2.729.212,82
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.292.207,90	2.309.136,47
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		299.573,39	315.456,95
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		4.624,47	6.568,62
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		78.286,72	83.644,47
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			14.406,31
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		60.786,94	57.509,32
I.	Atsargos	P08	5.884,81	4.229,08
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Nebaigta gaminti produkcija ir inventarizacija		5.884,81	4.229,08
I.3	Nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (neroduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	333,32	247,97
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	54.069,15	52.435,14
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautin mokėsčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			

III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, perduotas prekes, turta		704,45	523,85
III.5	Sukauptos gautinos sumos		53.176,45	51.241,23
III.6	Kitos gautinos sumos		188,25	670,06
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		499,66	597,13
	IŠ VISO TURTO:		2.735.479,70	2.786.722,90
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2.681.052,43	2.730.727,83
I.	Iš valstybės biudžeto		1.047.573,50	1.068.867,35
II.	Iš savivaldybės biudžeto		937.993,13	952.850,88
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		694.740,42	708.167,85
IV.	Iš kitų šaltinių		745,38	841,75
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	53.891,16	55.731,31
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		53.891,16	55.731,31
II.1	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.2	Trumpalaikiai atidėjiniai			
II.3	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.5	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6	Mokėtinos sumos iš kitų šaltinių			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesciai, įmokos ir jų nermokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos su darbo santykiais susiję		4.975,17	4.945,17
II.10	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		27.726,07	25.028,91
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		21.189,92	25.757,23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		536,11	263,76
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		536,11	263,76
IV.1	Šiuo laikotarpiu sukauptas perviršis ar deficitas		448,36	263,76
IV.2	Kitais laikotarpiais sukauptas perviršis ar deficitas		87,75	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNŲIO		2.735.479,70	2.786.722,90

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

Irena Žutautienė
(vardas ir pavardė)

Vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Lina Buzeliene
(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. spalio 21 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		371.604,25	351.285,10
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		367.542,00	350.761,25
I.1.	Iš valstybės biudžeto		242.030,57	238.431,28
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		114.775,66	103.047,64
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir		10.510,10	9.190,86
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		225,67	91,47
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	4.062,25	523,85
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		4.062,25	523,85
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		371.155,89	351.021,34
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	289.774,85	269.714,27
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		43.331,94	39.497,82
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14.831,30	13.673,21
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		98,78	11,40
V.	TRANSPORTO		2.216,14	2.586,90
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		859,80	654,13
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		2.701,15	8.577,33
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		10.944,39	14.200,88
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6.247,50	2.105,40
XIV.	KITOS		150,04	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		448,36	263,76
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			