

TELŠIŲ RAJONO NEVARĖNŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA
2016 m. kovo mėn. 31 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 2016-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-03-31
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 2016-03-31

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:

Ataskaitinių 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.

P08. Atsargos.

Išigyta atsargų už 5556,67 eurus, nurašyta už 6572,79 eurus.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	543,15
	IŠ VISO:	543,15

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Sukauptos finansavimo pajamos sudaro 50867,85 eurų. Kitos gautinos sumos 516,89 eurai (kom. išlaidų kompensavimas), Negauti tėvų įnašai sudaro 546,95 eurai.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke – 640,02 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 543,15 eurų. Skolos tiekėjams, darbuotojams ir sukaupti atostoginiai.

P21. Kitos pajamos.

Ištaigos pajamų 1535,35 eurus, tėvų įnašai už darželį.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur)
1.	Darbo užmokesčio	73227,61
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	22605,10
	IŠ VISO:	95832,71

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

2016-05-15

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

Užtikrinanti biudžetinių įstaigų
vitalines apskaitos skyrius
Vedėja

Lina Buzelienė

Lina Buzelienė

Telšų r. Nevarėnų pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016 m. gegužės 2 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.703.057,24	2.757.294,33
I.	Nematerialusis turtas	P03	0,52	1,00
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,52	1,00
I.4	Nebaigti projektai ir sankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.703.056,72	2.757.293,33
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.307.907,92	2.324.738,75
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		307.515,17	323.398,73
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		5.833,89	8.086,14
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		81.799,74	86.663,40
II.10	Nebaigta statyba ir sankstiniai mokėjimai			14.406,31
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		54.885,90	53.205,03
I.	Atsargos	P08	1.697,84	2.145,45
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Neatitinkančios atsargos ir likvidūs inventoriai		1.697,84	2.145,45
I.3	Neatitinkančios gaminių produkcija ir nepaieštos vadybos sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas perduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	543,15	726,31
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	52.004,89	49.736,14
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, turta paslaugas		546,95	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		51.305,96	49.135,86
III.6	Kitos gautinos sumos		151,98	600,28
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		640,02	597,13
	IŠ VISO TURTO:		2.757.943,14	2.810.499,36
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2.705.181,33	2.742.276,73
I.	Iš valstybės biudžeto		1.060.728,01	1.081.681,63
II.	Iš savivaldybės biudžeto		941.799,12	944.623,35
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		701.734,38	715.103,79
IV.	Iš kitų šaltinių		919,82	867,96
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	52.235,19	68.222,69
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		52.235,19	68.222,69
II.1	Įgyvendintų atidėtinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Įgyvendintų įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Įgyvendintų finansinių įsipareigojimų			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos Europos Sąjungos biudžetai			
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	Grazintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4.360,01	19.484,28
II.10	Su darbo santykiams susiję įsipareigojimai		26.685,26	22.981,18
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		21.189,92	25.757,23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		526,62	(0,06)
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		526,62	(0,06)
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		438,87	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		87,75	(0,06)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRŪNOJO		2.757.943,14	2.810.499,36

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Vedėja

(vyriausioji buhalteris (buhalteris))

Centralizuotas biudžetinių ir buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja

(parašas)

Irena Žutautienė

(vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

Telšių r. Nevarėnų pagrindinė mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto 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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016 m. gegužės 2 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		127.773,18	117.561,01
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		126.237,83	117.561,01
I.1.	Iš valstybės biudžeto		79.470,84	80.095,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		43.212,93	35.147,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		3.502,83	2.254,92
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		51,23	62,31
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ [MOKŲ]			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	1.535,35	
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		1.535,35	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŪAUDOS		127.334,31	117.561,01
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	95.832,71	89.699,47
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		14.433,12	10.518,60
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8.834,70	8.212,55
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1.118,31	943,76
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		666,80	499,46
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		230,72	275,35
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		3.845,17	6.738,02
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2.285,78	673,80
XIV.	KITOS		87,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠISAR DEFICITAS		438,87	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTĀTAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS [BIUDŽETA] KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS			