

TELŠIŲ RAJONO NEVARĖNŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA
2019 m. rugsėjo mėn. 30d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2019-10-18

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 2019-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2018-09-30
41	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 – 2019-01-01 iki 2019-09-30

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.

Turtas nejudėjo

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Turto įsigijo už 1383,38 eurų.

P08. Atsargos.

Nemokamai gauta atsargų už 283,41 eurus. Įsigyta atsargų už 15779,58 eurus, nurašyta už 13173,44 eurus.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	104,20
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	393,44
	IŠ VISO:	497,64

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Sukauptos finansavimo pajamos sudaro 63871,77 eurų. Kitos gautinos sumos 292,36 eurai (kom. išlaidų kompensavimas), Negauti tėvų įnašai ir patalpų nuoma sudaro 692,49 eurai. Negautas finansavimas iš biudžeto už 1175,00 eurus.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke – 930,57 eurų ir nepravesta įstaigos pajamų už 0,00 eurus..

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Skolos darbuotojams ir tiekėjams.

P21. Kitos pajamos.

Įstaigos pajamų 3838,34 eurus, tėvų įnašai už darželį ir 7,00 euras už patalpų nuomą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur)
1.	Darbo užmokesčio	350050,21
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	-2212,077
	IŠ VISO:	347837,44

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

2019-11-15

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

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Nebuvo.

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorė

Irena Žutautienė

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus 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,

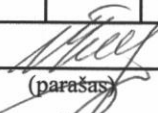
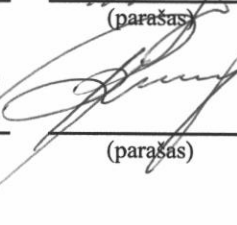
**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. spalio 18 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.505.176,69	2.563.627,23
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	2.505.176,69	2.563.627,23
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.198.007,78	2.229.407,82
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		251.922,71	267.806,27
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		591,67	
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		662,65	1.472,99
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		53.991,88	64.940,15
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		76.485,36	71.659,53
I.	Atsargos	P08	9.025,53	11.613,19
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		9.025,53	11.613,19
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	497,64	172,56
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	66.031,62	58.693,22
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		692,49	556,98
III.5	Sukauptos gautinos sumos		65.046,77	57.888,88

III.6	Kitos gautinos sumos		292,36	247,36
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		930,57	1.180,56
	IŠ VISO TURTO:		2.581.662,05	2.635.286,76
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2.510.235,80	2.573.756,15
I.	Iš valstybės biudžeto		966.138,79	996.000,83
II.	Iš savivaldybės biudžeto		888.101,84	908.179,66
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		654.890,72	668.246,00
IV.	Iš kitų šaltinių		1.104,45	1.329,66
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	70.022,97	60.091,61
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		70.022,97	60.091,61
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		7.746,82	5.396,11
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		34.092,22	31.638,36
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		28.183,93	23.057,14
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1.403,28	1.439,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.403,28	1.439,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		403,18	765,80
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.000,10	673,20
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.581.662,05	2.635.286,76

Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	 (parašas)	Irena Žutautienė (vardas ir pavardė)
Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja	 (parašas)	Lina Buzelienė (vardas ir pavardė)
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))		

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 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. spalio 18 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		428.179,89	396.296,66
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		424.341,55	392.727,87
I.1.	Iš valstybės biudžeto		270.040,42	248.081,78
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		143.242,72	132.106,68
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10.027,40	11.891,30
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.031,01	648,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	3.838,34	3.568,79
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.838,34	3.568,79
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		427.783,71	395.530,86
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	347.837,44	316.581,97
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		42.175,31	42.561,35
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16.375,36	14.529,58
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		4.162,54	4.109,39
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		323,20	732,30
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		61,86	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1.261,29	3.623,76
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		9.922,53	9.005,95
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5.528,66	4.204,91
XIV.	KITOS		135,52	181,65
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		396,18	765,80
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		7,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		7,00	
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		403,18	765,80
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		403,18	765,80
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parasas)

Irena Žutautienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parasas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)