

TELŠIŲ RAJONO KAUNATAVOS PAGRINDINĖ MOKYKLA
2016 m. rugsėjo mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI INFORMACIJA

Telšių rajono Kaunatavos pagrindinė mokykla, kodas - 190582875, Savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Adresas: Mokyklos g. 8, Kaunatavos msit. Telšių rajonas., Lietuvos Respublika

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

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2016-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-09-30
26	27

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 ataskaitiniu laikotarpiu tarpines finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

Nebuvo.

III. PATABOS

P03. Nematerialus turtas.

Turto neįsigyta. Nusidėvėjusio, tačiau naudojamo turto turi už 203,02 euro.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Nurašyta turto už 1448,10 eurų. Įsigyta turto už 587,21 eurų.

P08. Atsargos.

Nemokamai atsargų gavo už 17,32 eurų. Atsargų įsigijo už 6165,09 eurą ir nurašė už 5970,47 eurų.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	225,45
	IŠ VISO:	225,45

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Sukauptos gautinos sumos už 24935,15 eurus, kitos gautinos sumos 0,00 eurų .

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke 231,38 eurų.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Nukrypimų nuo F Nr. 4 . Į gautinas sumas neįtrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos už 225,45 eurų.

P21. Kitos pajamos.

Neturi.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur)
1.	Darbo užmokesčio	141926,56
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	43946,14
	IŠ VISO:	185872,70

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:

Keista apskaitos politika. Koreguotos praėjusių laikotarpių pajamos ir sąnaudos 6472,24 eurai. Taisyta nekilnojamo turto amortizacija.

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorius

Kazimieras Vilimavičius

Vedėja

Lina Buzelienė

Centrinis viešasis biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja
Lina Buzelienė

Telšių r. Kaunatavos pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190582875, Telšių r. sav., Upynos sen., Kaunatavos k., Mokyklos g. 8, LT-88202

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


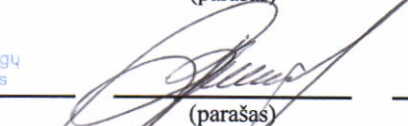
**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. spalio 19 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		191.378,84	198.781,23
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	191.378,84	198.781,23
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		169.653,55	179.925,86
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.566,08	3.128,88
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		632,76	236,19
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		18.526,45	15.490,30
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		28.975,16	28.048,22
I.	Atsargos	P08	3.583,18	1.956,61
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir užkoms inventoriai		3.583,18	1.956,61
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos sudedami sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (parduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	225,45	204,93
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	24.935,15	25.779,50
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, turto paslaugas			

III.5	Sukauptos gautinos sumos		24.935,15	25.779,50
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		231,38	107,18
	IŠ VISO TURTO:		220.354,00	226.829,45
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	194.484,58	198.982,48
I.	Iš valstybės biudžeto		4.971,00	2.298,29
II.	Iš savivaldybės biudžeto		188.394,98	196.138,42
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		429,80	
IV.	Iš kitų šaltinių		688,80	545,77
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	25.869,42	27.846,97
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		25.869,42	27.846,97
II.1	Įsipareigojimai trumpalaikiams finansiniams reikavimams			
II.2	Įsipareigojimai trumpalaikiams atidėjiniams			
II.3	Įsipareigojimai trumpalaikiams finansiniams reikavimams			
II.4	Mokėtinos sumos, uždavymų ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintinai mokėsiai, išmokos ir jų nemokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos su darbo santykiais susiję		2.584,81	3.703,27
II.10	Įsipareigojimai		14.208,17	13.965,75
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		9.076,44	10.177,95
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			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNŲIO		220.354,00	226.829,45

Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)	 (parašas)	Kazimieras Vilimavičius (vardas ir pavardė)
Centralizuotas biudžetinių įstaigų Vedėja (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	 (parašas)	Lina Buzelienė (vardas ir pavardė)

Telšių r. Kaunatavos pagrindinė mokykla

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190582875, Telšių r. sav., Upynos sen., Kaunatavos k., Mokyklos g. 8, LT-88202

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. spalio 19 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		205.690,99	196.174,32
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		205.690,99	196.174,32
I.1.	Iš valstybės biudžeto		138.231,94	136.177,20
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		67.121,48	59.750,22
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		117,89	7,25
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		219,68	239,65
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS	P21		
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS			
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		205.690,99	196.174,32
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR	P22	185.872,70	176.010,84
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR		3.711,51	2.650,41
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR		4.879,14	5.456,27
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1.976,40	3.024,91
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		517,70	309,39
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		1.547,06	1.174,79
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		6.141,62	6.746,75
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		981,82	800,96
XIV.	KITOS		63,04	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			

E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR			
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

(parašas)

Kazimieras Vilimavičius
(vardas ir pavardė)

Vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė