

TELŠIŲ RAJONO VARNIŲ MOTIEJAUS VALANČIAUS GIMNAZIJA

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. birželio 30 d.

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių rajono Varnių Motiejaus Valančiaus gimnazija (toliau įstaiga) gimnazija įsteigta 1940m.
Įstaigos kodas 190557473.
Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

Dariaus ir Girėno g. 56, LT-88321 Varniai, Telšių

Subjektas užsiima:

Gimnazijos veiklos sritis – švietimas.
Pagrindinė veiklos rūšis-vidurinis ugdymas ir kitos švietimo veiklos rūšys.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2016-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-06-30
52	59

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

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Mokykla filialų ir skyrių 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):

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

0,40 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

563217,46 eur..

P08. Atsargos.

3926,73eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	660,81
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	49091,65
	IŠ VISO:	49752,46

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

65412,14 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

575,96 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai - 65953,04eur. :

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro-6321,96 eur., su darbo santykiais -23385,84 eur., sukauptos mokėtinos sumos -36245,24eur.. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendras įstaigos kreditinis įsiskolinimas sudarė -29707,80 eur. Kreditinis įsiskolinimas neatitinka Mokėtinų ir gautinų sumos ataskaita forma 4 d .dienos ataskaitoje nurodytam kreditiniam įsiskolinimui, nerodomas 13,16 lėšos.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur.)
1.	Darbo užmokesčio	197751,49
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	61099,40
	IŠ VISO:	258850,89

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:

Nėra.

Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo.

Direktorius

Irėna Peleckienė

Vedėja

gintuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja

Lina Buzelienė

Lina Buzelienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės

Telšių r. Varnių Motiejaus Valančiaus gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190557473, Dariaus ir Girėno g. 56, LT-88321, Varniai, 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. rugpjūčio 9 d. Nr. 23

(data)

El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		563 217,86	550 068,67
I.	Nematerialusis turtas		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		563 217,46	550 067,79
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		405 639,26	423 491,72
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		27 503,43	30 292,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9 987,59	
II.6	Transporto priemonės		31 541,50	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6 476,35	13 811,99
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		82 069,33	82 471,79
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BILOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		119 667,29	122 399,06
I.	Atsargos		3 926,73	3 426,99
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir užtaisai		3 926,73	3 426,99
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		49 752,46	56 996,80
III.	Per vienus metus gautinos sumos		65 412,14	61 574,63
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, perduotas prekes, turto paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		65 109,82	60 999,23
III.6	Kitos gautinos sumos		302,32	575,40
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		575,96	400,64
	IŠ VISO TURTO:		682 885,15	672 467,73

D.	FINANSAVIMO SUMOS		616 932,11	610 783,60
I.	Iš valstybės biudžeto		154 530,26	129 019,03
II.	Iš savivaldybės biudžeto		450 296,89	461 849,93
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		10 306,57	18 167,79
IV.	Iš kitų šaltinių		1 798,39	1 746,85
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		65 953,04	61 684,24
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		65 953,04	61 684,24
II.1.	Įgautų atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Įgautų įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinios sumos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinios sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6.	Mokėtinios sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokėsčiai, mokesčiai ir permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinios sumos		6 321,96	5 923,68
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		23 385,84	27 670,42
II.11.	Sukauptos mokėtinios sumos		36 245,24	28 090,14
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTA			(0,11)
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			(0,11)
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			(0,11)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNŲIO TURTO		682 885,15	672 467,73

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Irena Peleckienė
(vardas ir pavardė)

Vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė