

TELŠIŲ RAJONO RAINIŲ MOKYKLA- DARŽELIS
2016 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI INFORMACIJA

Telšių rajono Rainių mokykla- darželis, kodas - 190588942, Savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Adresas: K. Petrausko g. 16, Rainių k. Telšių rajonas., Lietuvos Respublika

Subjektas užsiima: sritis – švietimas, rūšis – ikimokyklinis, priešmokyklinis ir pradinis ugdymas veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2016-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-06-30
19	18

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 2016-06-30

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 atskaitos pateikiamos eurai ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse atskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines atskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

Nebuvo.

III. PATABOS

P03. Nematerialus turtas.

Turto judėjimo nebuvo.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Turto judėjimo nebuvo.

P08. Atsargos.

Nemokamai atsargų gauta už 10,38 eurus. Įsigyta atsargų už 677,14 eurus, nurašyta 687,52 eurų.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	11682,27
	IŠ VISO:	11682,27

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Gautini tėvų įnašai 2795,94 eurų. Kitas gautinas sumas 21,36 eurų sudaro komunalinių išlaidų atstatymas. Sukauptos mokėtinos sumos yra lėšos skoloms mokėti 16916,44 eurų ir negautos įstaigos pajamos 1666,72 eurai.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke 387,06 euras ir nepravesta įstaigos pajamų 5,50 eurų.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4 . Į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos 11682,27 eurų. Nuvertinta skola už negautas komunalines išlaidas už 179,73 eurus.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 9352,73 eurų, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur)
1.	Darbo užmokesčio	55407,97
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	17069,88
	IŠ VISO:	72477,85

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:

Pakartotinio pateikimo data:

Nėra

Dix. pav. ugdytini
Direktore

Raf

Laimutė Klevinskiene
Laimutė Klevinskiene

Vedėja

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja

Lina Buzelienė
Lina Buzelienė

Lina Buzelienė
Lina Buzelienė

Telšių rajono Rainių mokykla-darželis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190588942, Telšių r. sav., Viešvėnų sen., Rainių k., K. Petrauskog. 16, LT-88402

(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. liepos 27 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		75.864,52	67.422,01
I.	Nematerialusis turtas	P03	0,40	0,88
I.1	Pliktros 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	P04	75.864,12	67.421,13
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		75.791,77	67.297,66
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
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		72,35	123,47
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		33.475,29	42.061,78
I.	Atsargos	P08		
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir užkai			
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (parduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir orografinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	11.682,27	12.721,70
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	21.400,46	28.976,88
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos uz turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		2.795,94	2.254,82
III.5	Sukauptos gautinos sumos		18.583,16	26.448,68
III.6	Kitos gautinos sumos		21,36	273,40
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		392,56	363,20
	IŠ VISO TURTO:		109.339,81	109.483,79
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	87.754,85	80.237,97
I.	Iš valstybės biudžeto		8.693,14	9.375,61
II.	Iš savivaldybės biudžeto		78.674,25	70.498,28
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		387,46	364,08
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	18.097,11	26.168,39
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		18.097,11	26.168,39
II.1	ngalančių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	ngalančių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios suosiurijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinios sumos iš biudžetų ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesciai, mokesis ir jų perrnokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		3.683,41	12.693,73
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6.215,06	6.164,30
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		8.198,64	7.310,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		3.487,85	3.077,43
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.487,85	3.077,43
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		642,93	167,82
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.844,92	2.909,61
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNŲJO		109.339,81	109.483,79

Rita pav. Ugdymui
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

Rita
(parašas)

Laimutė Klevinskienė
Laimutė Klevinskienė
(vardas ir pavardė)

centralizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja
Lina Buzelienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

Telšių rajono Rainių mokykla-darželis

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190588942, Telšių r. sav., Viešvėnų sen., Rainių k., K. Petrauskog. 16, LT-88402

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

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

2016 m. liepos 27 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		95.489,64	91.454,16
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		86.136,91	82.423,33
I.1.	Iš valstybės biudžeto		45.377,21	47.457,03
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		39.918,18	34.798,47
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		449,84	17,71
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		391,68	150,12
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	9.352,73	9.030,83
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		9.352,73	9.030,83
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		94.846,71	91.286,33
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR	P22	72.477,85	71.272,84
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR		994,35	865,14
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR		9.193,47	7.823,25
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		100,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		148,20	125,28
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		687,52	424,12
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1.490,25	1.713,69
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9.755,07	9.062,01
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		642,93	167,83
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			