

# TELŠIŲ RAJONO RAINIŲ MOKYKLA- DARŽELIS

2016 m. rugsėjo 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 2016-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-09-30
17	19

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 atskaitos pateikiamos eurai ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse ataskaitose:

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 2835,84 eurus, nurašyta 2846,22 eurų.

#### P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	93,50
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>93,50</b>

#### P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Gautini tėvų įnašai 3032,36 eurų. Kitas gautinas sumas 198,82 eurų sudaro komunalinių išlaidų atstatymas. Sukauptos mokėtinos sumos yra lėšos skoloms mokėti 21201,70 eurų ir negautos įstaigos pajamos 798,69 eurai.

#### P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis banke 387,06 euras ir nepravesta įstaigos pajamų 50,00 eurų.

#### P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

#### P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4 . Į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos 93,50 eurų. Nuvertinta skola už negautas komunalines išlaidas už 179,73 eurus.

#### P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 12456,98 eurų, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą.

#### P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur)
1.	Darbo užmokesčio	82730,60
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	25519,09
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>108249,69</b>

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:

Pakartotinio pateikimo data:

Nėra

Direktorė

Laimutė Klevinskienė

Vedėja

Centraizuotas biudžetinių įstaigų  
buhalterinės apskaitos skyrius  
Vedėja  
**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,

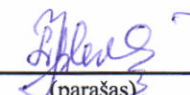
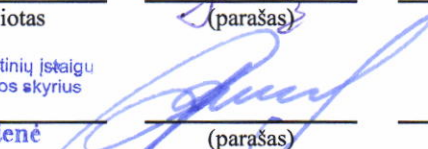
**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. spalio 21 d. N

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		75.367,87	66.989,38
I.	Nematerialusis turtas	P03	0,28	0,76
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,28	0,76
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	75.367,59	66.988,62
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		75.308,02	66.877,93
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Neįmovamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		59,57	110,69
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		25.582,40	29.801,75
I.	Atsargos	P08		
I.1	Strateginės ir meneciamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir kiti inventoriai			
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos tinkditi sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (parduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	93,50	1.062,50
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	25.051,84	28.376,05
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		3.032,36	2.521,64

III.5	Sukauptos gautinos sumos		22.000,39	25.625,34
III.6	Kitos gautinos sumos		19,09	229,07
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		437,06	363,20
	IŠ VISO TURTO:		<b>100.950,27</b>	<b>96.791,13</b>
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	75.759,43	67.357,08
I.	Iš valstybės biudžeto		59,57	110,69
II.	Iš savivaldybės biudžeto		75.312,52	66.882,43
III.	Iš Europos Sąjungos, užsiemio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		387,34	363,96
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	22.106,53	25.929,72
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		22.106,53	25.929,72
II.1	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.2	Trumpalaikiai atidėjiniai			
II.3	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.5	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6	Mokėtinos sumos iš kitų šaltinių			
II.6.1	Mokėtinos sumos iš valstybės biudžeto			
II.6.2	Mokėtinos sumos iš savivaldybės biudžeto			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Mokėtinos mokesčiai, įmokos ir įnašai			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3.445,27	9.675,83
II.10	Mokėtinos sumos su darbo santykiais susiję		10.462,62	8.943,53
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		8.198,64	7.310,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		3.084,31	3.504,33
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.084,31	3.504,33
IV.1	Emamųjų metų perviršis ar deficitas		239,39	594,72
IV.2	Atidėjimų metų perviršis ar deficitas		2.844,92	2.909,61
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNŲIO		<b>100.950,27</b>	<b>96.791,13</b>

Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)	 (parašas)	Laimutė Klevinskienė (vardas ir pavardė)
Vedėja (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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. spalio 21 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		138.162,43	131.005,14
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		125.705,45	118.905,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		67.012,70	70.721,71
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		57.851,11	48.015,92
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir		449,84	17,71
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		391,80	150,24
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	12.456,98	12.099,56
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		12.456,98	12.099,56
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		137.923,04	130.410,41
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	108.249,69	104.623,37
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.491,00	1.297,77
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10.184,13	8.664,70
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		100,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		148,20	125,28
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		2.846,22	1.139,21
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1.795,33	2.226,09
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		13.108,47	12.333,99
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		239,39	594,73
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			