

2017 METŲ II KETVIRČIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS NR. F7-112

2017.08.10

1. BENDROJI DALIS

Molėtų gimnazija - švietimo įstaiga, kodas 191227820, adresas: Jaunimo - 5, Molėtai.

Pagrindinė veikla - švietimo paslaugų kokybė, prienamumas bei kita nuostatuose numatyta veikla. Gimnazija neturi kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų. Per ataskaitinį laikotarpį gimnazijoje dirbo 68 darbuotojai.

Gimnazija turi šešias atsiskaitomasias sąskaitas bankuose:

- 1) LT854010045500070057,
- 2) LT074010045500000069,
- 3) LT614010045500080092,
- 4) LT334010045500187102,
- 5) LT884010045500030136,
- 6) LT517300010002551499.

2. PASTABOS

Finasinės būklės ataskaita Nr.F7-108 **2017.06.30** (2-ojo VSAFAS 2 priedas paga 2017 m. birželio 30 d. duomenis:

- A. Viso turimo ilgalaikio turto likutinė vertė (nematerialiojo ir materialiojo turto verčių suma). Ilgalaikis turtas ilgiau nei vienerius metus naudojamas turtas. Į gimnazijos sąnaudas įskaitomas jį nudėvint ir amortizuojant.
 - I. Viso nematerialaus turto likutinė vertė:
 - I.2 Programinė įranga ir jos licenzijos - likutinė vertė.
 - II. Viso materialaus turto likutinė vertė:
 - II.2 Pastatų (negyvenamųjų) likutinė vertė;
 - II.5 Mašinų ir įrengimų (kopijavimo aparatų, trniruoklių, garso aparatūros, interaktyvios lentos, muzikos instr., šaldytuvo, mikrofono ir.kt.) likutinė vertė;
 - II.6 Turimos transpoto priemonės likutinė vertė;
 - II.8 Baldų ir biuro įrangos (baldų) likutinė vertė;
 - II.10 Nebaigtos statybos ir išankstinių apmokėjimų (valgyklos projektų) likutinė vertė.
- C. Viso turimo trumpalaikio turto likutinė vertė:
 - I. Turimų atsargų likutinė vertė:
 - I.2 Medžiagų, žaliavų ir ūkio inventoriaus (dyzelino, atsarginių dalių) likutis.

- II. Išankstiniai apmokėjimai - tai ateinančių laikotarpių sąnaudos (laikraščių prenumerata, automobilių draudimas). Kiekvieno mėnesio pabaigoje apskaitoje pripažįstamos patirtos sąnaudos, mažinant ateinančių laikotarpių sąnaudas. Sąnaudos pripažįstamos proporcingomis dalimis kiekvieną mėnesį - faktiškai kiek jos bus patirtos.
- III. Per vienerius metus visos gautinos sumos:
 - III.3 Gautinos finansavimo sumos.
 - III.5 Sukauptos gautinos sumos (registruojamos gautinos sumos už neapmokėtas sąskaitas tiekėjams, atostoginių kaupiniai bei gimnazijos uždirbtos pajamos, kurios pervedamos į savivaldybės biudžetą).
 - V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pinigų likutis bankų sąskaitose)
- D. Finansavimo sumos (pridedama 20-ojo VSAFAS 4 priedas (lentelė) Nr. F7-110 2017.06.30 finansavimo sumos pagal šaltinį ir jų pokyčiai pagal 2 birželio 30 d. duomenis).
 - E. Gimnazijos įsipareigojimai:
 - II. Trumpalaikiai įsipareigojimai:
 - II.6 Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus.
 - II.8 Tiekėjams mokėtinios sumos (nepmokėtos tiekėjams sąskaitos).
 - II.10 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (nesumokėtas darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos, gyventojų pajamų mokestis).
 - II.11 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (atostogų sukauptos sumos, kurios dar neišmokėtos)

Veiklos rezultatų ataskaita 3-ojo VSAFAS (1 priedas) Nr.F7-109 2017.06.30 pagal 2017 m. birželio 30 d. duomenis:

- A. Pagrindinės veiklos pajamos (finansavimo pajamos pripažįstamos kartu su pajamomis: ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos įskaitomos šį turtą nudėvint, kitos pajamos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos).
 - I. Finansavimo pajamos:
 - I.1 Iš valstybės biudžeto (ilgalaikis turtas, "MK" lėšos, nemokamas moksleivių maitinimas, nemokamas moksleivių pavežėjimas ir kt.) lėšos;
 - I.2 Iš savivaldybės biudžeto (ilgalaikis turtas, savivaldybės lėšos, VPS savivaldybės, savivaldybės finansuojami projektai ir kt.) lėšos;
 - I.3. Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšos;
 - I.4. Iš kitų finansavimo šaltinių (pavedimų, labdaros, kt.).
- B. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principu ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką).

Per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos:

 - I. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo;
 - II. Nusidėvėjimo ir amortizacijos;
 - III. Komunalinių paslaugų ir ryšių;

- IV. Komandiruočių;
- V. Transporto;
- VI. Kvalifikacijos kėlimo;
- IX. Sunaudotų atsargų savikaina (atiduotos naudoti atsargos);
- X. Socialinių išmokų (nemokamas maitinimas);
- XIII. Kitų paslaugų (visos kitos paslaugos, išskyrus moksleivių pavežėjimą ir nemokamą maitinimą);
- XIV. Kitos (nemokamas moksleivių pavežėjimas).

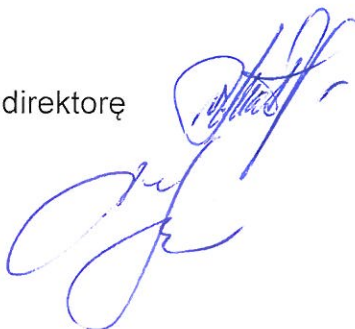
C. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas.

H. Grynas perviršis ir deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką.

J. Grynas perviršis ir deficitas (sukauptos specialiųjų programų lėšos).

Mokytoja pavaduojanti direktorę

Vyr. finansininkė



Valerija Mateikienė

Vida Verikienė

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

Moletų gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017.06.30 D. DUOMENIS

2017.08.09 Nr. *FA-108*
(data)

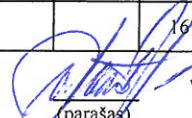
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

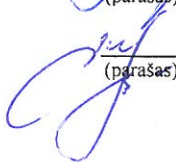
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1601299,69	1518089,05
I.	Nematerialusis turtas		1,74	1,74
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1,74	1,74
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1601297,95	1518087,31
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1551213,81	1460207,76
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		23035,98	25649,32
II.6	Transporto priemonės		19083,68	22096,88
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7964,48	10133,35
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		77138,92	56257,37
I.	Atsargos		1030,70	1658,64
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1030,70	1658,64
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		690,85	1059,52
III.	Per vienus metus gautinos sumos		72296,67	42913,66
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, turta, paslaugas		52,18	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		72222,16	42891,33
III.6	Kitos gautinos sumos		22,33	22,33
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3120,70	10625,55
	IŠ VISO TURTO:		1678438,61	1574346,42
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1605599,54	1529896,87
I.	Iš valstybės biudžeto		984966,73	892233,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		595015,76	600346,80
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		22614,76	34265,06
IV.	Iš kitų šaltinių		3002,29	3052,01
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		72719,71	44507,85
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		72719,71	44507,85
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2015,70	2855,04
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		70704,01	22,33
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			41630,48
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		119,36	-58,30
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		119,36	-58,30
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		177,66	-407,25
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-58,30	348,95
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1678438,61	1574346,42

Mokytoja pavaduojanti direktorę
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Valerija Mateikienė
(vardas ir pavardė)


(parašas) Vida Verikienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)
Molėtų gimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017.06.30 D. DUOMENIS

2017.08.09 Nr. *F7-109*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		583887,44	1032587,78
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		572256,02	1015273,19
I.1.	Iš valstybės biudžeto		417502,33	725993,83
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		141847,85	271022,22
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11650,30	14622,24
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1255,54	3634,90
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11631,42	17314,59
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11631,42	17314,59
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		583487,02	1031993,19
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		467997,36	806514,09
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		20575,34	47321,19
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		30227,21	50322,02
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			282,49
V.	TRANSPORTO		2750,18	3805,27
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1390,50	2376,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,87	1,45
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		18649,85	40317,74
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		4043,78	8957,32
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		11807,77	21436,44
XIV.	KITOS		26044,16	50658,58
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		400,42	594,59
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-222,76	-879,29
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		222,76	879,29
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		177,66	-284,70
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		177,66	-284,70
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Mokytoja pavaduojanti direktorę
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Valerija Mateikienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Vida Verikienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

FA-MD

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	892233,00	347802,23	0,00	103108,37	0,00	0,00	-358176,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	984966,73
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	892180,80	7363,26		103108,37			-18400,80						984251,63
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	52,20	340438,97					-339776,07						715,10
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	600346,80	124167,81	0,00	786,85	0,00	0,00	-130285,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595015,75
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	600237,81	5096,69		786,85			-11085,86						595035,49
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	108,99	119071,12					-119199,84						-19,73
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	34265,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11650,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22514,76
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	25717,06						-3360,30						22356,76
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8548,00						-8290,00						238,00
4.	Iš kitų šaltinių:	3052,01	1062,47	0,00	361,33	0,00	0,00	-1473,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3002,29
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	842,32	454,58	432,91	361,33			-848,81						1242,33
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2209,69	607,89	-432,91				-624,71						1759,96
5.	Iš viso finansavimo sumų	1529896,87	473032,51	0,00	104256,55	0,00	0,00	-501586,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1605599,54

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

M. F. A. M.

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso	Gautinos finansavimo sumos	Gautos finansavimo sumos	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		892233,00	892233,00		984966,73	984966,73
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		600346,80	600346,80		595015,76	595015,76
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		34265,06	34265,06		22614,76	22614,76
4.	Iš kitų šaltinių		3052,01	3052,01		3002,29	3002,29
5.	Iš viso	0,00	1529896,87	1529896,87	0,00	1605599,54	1605599,54