

2018 METŲ I KETVIRČIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS NR. F7-64

2018.04.12

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 65 darbuotojai.

Gimnazija turi šešias atsiskaitomąsias sąskaitas bankuose:

- 1) LT854010045500070057,
- 2) LT074010045500000069,
- 3) LT614010045500080092,
- 4) LT334010045500187102,
- 5) LT884010045500030136,
- 6) LT517300010002551499.
- 7) LT034010051003564898
- 8) LT974010051004132596

2. PASTABOS

Finasinės būklės ataskaita Nr.F7-60 2018.03.31 (2-ojo VSAFAS 2 priedas pagal 2018 m. kovo 31 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 transporto 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. F7-63 2018.03.31 finansavimo sumos pagal šaltinį ir jų pokyčiai pagal 20 kovo 31 d. duomenis).

E. Gimnazijos įsipareigojimai:

II. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

II.6 Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus.

II.8 Tiekėjams mokėtinų 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.F7-61 2018.03.31 pagal 2018 m. kovo 31 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 specialiujų programų lėšos).

Direktorė

Rimutė Guobienė

Vyr. finansininkė

Vida Verikienė

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

Molėtų 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 2018.03.31 D. DUOMENIS**


2018.04.12 Nr. *F7-60*
(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		1578822,25	1589512,94
I.	Nematerialusis turtas		1,74	1,74
I.1	Plėtos 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		1578820,51	1589511,20
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1531446,12	1538035,35
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		28116,43	29423,25
II.6	Transporto priemonės		14563,88	16070,48
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4694,08	5982,12
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		149610,65	77440,73
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3648,47	3122,43
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3648,47	3122,43
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		480,18	602,64
II.	Išankstiniai apmokėjimai		122832,51	44247,75
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
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		122732,68	44225,42
III.5	Sukauptos gautinos sumos		99,83	22,33
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos		22649,49	29467,91
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1728432,90	1666953,67
	IŠ VISO TURTO:		1601220,47	1619660,44
D.	FINANSAVIMO SUMOS		976597,51	982444,74
I.	Iš valstybės biudžeto		584016,57	587994,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto		38711,78	46527,61
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1894,61	2693,44
IV.	Iš kitų šaltinių		127050,00	47351,23
E.	ISIPAREIGOJIMAI		0,00	0,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		127050,00	47351,23
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

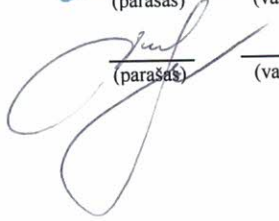
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		18115,63	3103,48
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		64708,95	22,33
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		44225,42	44225,42
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		162,43	-58,00
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		162,43	-58,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		220,43	-406,95
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-58,00	348,95
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1728432,90	1666953,67

Direktore
Rimutė Guobienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
Vida Verikienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas) (vardas ir pavardė)

(Žemesnio 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 2018.03.31 D. DUOMENIS

2018.04.12 Nr. *F7-61*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		264595,40	1048746,60
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		257525,01	1028316,16
I.1.	Iš valstybės biudžeto		169900,46	739690,82
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		78898,04	268121,88
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7815,83	18131,45
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		910,68	2372,01
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7070,39	20430,44
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7070,39	20430,44
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		264346,01	1047747,16
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		196043,14	810381,52
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		10690,40	41362,09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20432,72	44997,32
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			14,00
V.	TRANSPORTO		1513,52	5096,94
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		442,46	2147,61
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,29	0,87
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9971,20	68117,68
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2190,01	6905,23
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8447,16	21935,69
XIV.	KITOS		14615,11	46788,21
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		249,39	999,44
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-28,96	-999,14
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		28,96	999,14
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		220,43	0,30
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		220,43	0,30
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Direktorė

Administracijos vadovas

[Parašas]
(parašas)

(vardas ir pavardė)

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Vyr. finansininkė
Vida Verikienė

[Parašas]
(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidimajame rašte forma)

F7-6A

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12						
1	2																13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	982444,74	110296,95	0,00	0,00	0,00	0,00	-116144,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	976597,51
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	982444,74	2026,56					-7873,79									976597,51
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		108270,39					-108270,39									0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	587994,65	50160,95	0,00	228,46	0,00	0,00	-54367,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	584016,57
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	587846,68	1735,53		228,46			-5786,05									584024,62
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	147,97	48425,42					-48581,44									-8,05
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):	46527,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7815,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38711,78
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	18996,43						-1680,10									17316,33
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	27531,18		0,00				-6135,73									21395,45
4.	Iš kitų šaltinių:	2693,44	284,32	0,00	111,85	0,00	0,00	-1195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1894,61
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	649,77	509,45	509,45	111,85			-648,59									1131,93
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2043,67	-225,13	-509,45				-546,41									762,68
5.	Iš viso finansavimo sumų	1619660,44	160742,22	0,00	340,31	0,00	0,00	-179522,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1601220,47

* 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 LIKŪČIAI *F7-63*

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)		982444,74	982444,74		976597,51	976597,51
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		587994,65	587994,65		584016,57	584016,57
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)		46527,61	46527,61		38711,78	38711,78
4.	Iš kitų šaltinių		2693,44	2693,44		1894,61	1894,61
5.	Iš viso	0,00	1619660,44	1619660,44	0,00	1601220,47	1601220,47