

2018 METŲ II KETVIRČIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS NR. F7-103

2018.07.11

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 atsiskaitomasias sąskaitas bankuose:

- 1) LT854010045500070057,
- 2) LT074010045500000069,
- 3) LT614010045500080092,
- 4) LT334010045500187102,
- 5) LT884010045500030136,
- 6) LT517300010002551499.
- 7) LT034010051003564898
- 8) LT974010051004132596
- 9) LT544010051004274117

2. PASTABOS

Finasinės būklės ataskaita Nr.F7-99 2018.06.30 (2-ojo VSAFAS 2 priedas pagal 2018 m. birželio 30 d. duomenis:

- A. Viso turimo ilgaliakio 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, triruoškių, 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. F7-101 2018.06.30 finansavimo sumos pagal šaltinį ir jų pokyčiai pagal 2 birželio 30 d. duomenis).
- E. Gimnazijos įsipareigojimai:
 - II. Trumpalaikiai įsipareigojimai:
 - II.6 Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus.
 - II.8 Tiekėjams mokėtinos sumos (nepamokėtos tiekėjams sąskaitos).
 - II.10 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (nesumokėtas darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos, gyventojų pajamų mokesčiai).
 - II.11 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (atostogų sukauptos sumos, kurios dar neišmokėtos)

Veiklos rezultatų ataskaita 3-ojo VSAFAS (1 priedas) Nr.F7-100 2018.06.30 pagal 2018 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).

Direktorė

Vyr. finansininkė



Rimutė Guobienė

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 2018.06.30 D. DUOMENIS**

2018.07.11 Nr. **F7-99**
(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			
I.	Nematerialusis turtas		1692528,20	1589512,94
I.1	Plėtros darbai		1,74	1,74
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		1692526,46	1589511,20
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1648011,17	1538035,35
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		27245,54	29423,25
II.6	Transporto priemonės		13559,48	16070,48
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3710,27	5982,12
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		106770,90	77440,73
I.	Atsargos		198,79	3122,43
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		198,79	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			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		763,95	602,64
III.	Per vienus metus gautinos sumos		75914,47	44247,75
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, turą, paslaugas		123,46	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		75768,68	44225,42
III.6	Kitos gautinos sumos		22,33	22,33
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		29893,69	29467,91
	IŠ VISO TURTO:		1799299,10	1666953,67
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1722962,17	1619660,44
I.	Iš valstybės biudžeto		1052883,86	982444,74
II.	Iš savivaldybės biudžeto		623594,84	587994,65
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		45130,18	46527,61
IV.	Iš kitų šaltinių		1353,29	2693,44
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		76134,50	47351,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		76134,50	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	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		4006,10	3103,48
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		72128,40	22,33
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			44225,42
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		202,43	-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		202,43	-58,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		260,43	-406,95
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-58,00	348,95
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1799299,10	1666953,67

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

 (parašas) (vardas ir pavardė)

 (parašas) (vardas ir pavardė)
Dr. Inga Štikonė
Vida Verikienė

 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(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 2018.06.30 D. DUOMENIS

2018.07.11 Nr. *F7-100*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		598385,50	1048746,60
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		583512,19	1028316,16
I.1.	Iš valstybės biudžeto		421974,74	739690,82
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		140202,80	268121,88
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19426,23	18131,45
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1908,42	2372,01
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		14873,31	20430,44
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		14873,31	20430,44
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		597981,19	1047747,16
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		478295,16	810381,52
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		17942,32	41362,09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24672,86	44997,32
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		155,86	14,00
V.	TRANSPORTO		4044,85	5096,94
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1336,74	2147,61
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,29	0,87
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19389,10	68117,68
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		4057,49	6905,23
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		22308,71	21935,69
XIV.	KITOS		25777,81	46788,21
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		404,31	999,44
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-143,88	-999,14
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		143,88	999,14
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		260,43	0,30
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		260,43	0,30
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Rimutė Guobienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

[Parašas]
(parašas)

(vardas ir pavardė)

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

[Parašas]
(parašas)

Vida Verikiene
(vardas ir pavardė)

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

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

FA-101

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):																		
1.1.	1.1.1.	982444,74	5470,15	80115,33	80115,33														
1.2.	1.2.1.	982444,74	346043,05																
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	982444,74	5470,15	80115,33	80115,33														
2.1.	2.1.1.	587846,68	4337,85																
2.2.	2.2.1.	147,97	115468,05																
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	18028,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45130,18	
3.1.	3.1.1.	18996,43																	16196,21
3.2.	3.2.1.	27531,18	18028,80																28933,97
4.	Iš kitų šaltinių:	2693,44	1699,47	0,00	130,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1353,29	
4.1.	4.1.1.	649,77	518,92	509,45	130,85														1123,21
4.2.	4.2.1.	2043,67	1180,55	-509,45															230,08
5.	Iš viso finansavimo sumų	1619660,44	491047,37	0,00	121432,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1722962,17	

* 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 NL*

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		1052883,86	1052883,86
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		587994,65	587994,65		623594,84	623594,84
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		45130,18	45130,18
4.	Iš kitų šaltinių		2693,44	2693,44		1353,29	1353,29
5.	Iš viso	0,00	1619660,44	1619660,44	0,00	1722962,17	1722962,17