

2017 METŲ I KETVIRČIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS NR. F7-64

2017.04.18

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.F7-65 2017.03.31 (2-ojo VSAFAS 2 priedas pagal 2017 m. kovo 31 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, 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. F7-67 2017.03.31 finansavimo sumos pagal šaltinį ir jų pokyčiai pagal 2017 m. kovo 31 d. duomenis).

E. Gimnazijos įsipareigojimai:

II. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

II.6 Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus.

II.8 Tiekėjams mokėtinos 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.F7-66 2017.03.31 pagal 2017 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;
- 1.3. Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšos;
- 1.4. 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. Grynasis perviršis ir deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką.

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

Direktore



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 2017.03.31 D. DUOMENIS

2017.04.18 Nr. *F7-65*
(data)

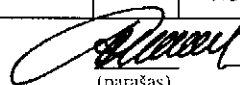
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

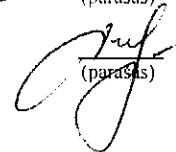
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1611787,05	1518089,05
I.	Nematerialusis turtas		1,74	1,74
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1,74	1,74
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1611785,31	1518087,31
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1557803,04	1460207,76
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		24342,78	25649,32
II.6	Transporto priemonės		20590,28	22096,88
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9049,21	10133,35
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		125832,24	56257,37
I.	Atsargos		3013,47	1658,64
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3013,47	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		729,98	1059,52
III.	Per vienus metus gautinos sumos		118823,04	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, turtą, paslaugas		14,48	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		118786,23	42891,33
III.6	Kitos gautinos sumos		22,33	22,33
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3265,75	10625,55
	IŠ VISO TURTO:		1737619,29	1574346,42
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1615893,48	1529896,87
I.	Iš valstybės biudžeto		989976,47	892233,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		598063,22	600346,80
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		25015,01	34265,06
IV.	Iš kitų šaltinių		2838,78	3052,01
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		121601,67	44507,85
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		121601,67	44507,85
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 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		17064,69	2855,04
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		62606,50	22,33
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		41930,48	41630,48
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		124,14	-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		124,14	-58,30
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		182,44	-407,25
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-58,30	348,95
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1737619,29	1574946,42

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 - *Kimilė Č...*
(parašas) (vardas ir pavardė)

 *Vyr. finansininkė*
(parašas) (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 2017.03.31 D. DUOMENIS

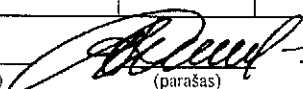
2017.04.18 Nr. **F7-66**
(data)

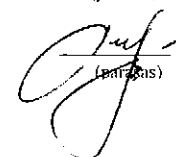
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		261993,99	1032587,78
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		254918,41	1015273,19
I.1.	Iš valstybės biudžeto		164601,24	725993,83
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		80459,79	271022,22
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9250,05	14622,24
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		607,33	3634,90
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7075,58	17314,59
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7075,58	17314,59
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		261768,41	1031993,19
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		187908,52	806514,09
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		10088,85	47321,19
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		23308,76	50322,02
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			282,49
V.	TRANSPORTO		1681,22	3805,27
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		979,31	2376,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			1,45
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9544,08	40317,74
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2576,06	8957,32
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9466,41	21436,44
XIV.	KITOS		16215,20	50658,58
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		225,58	594,59
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-43,14	-879,29
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		43,14	879,29
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		182,44	-284,70
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		182,44	-284,70
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

vyriausiasis buhalteris (bualteris)


(parašas)


(parašas)

Direktorius

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
Vida Verikienė
(vardas ir pavardė)

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ **F4-64**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje										
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13											
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas													
1																							
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	892233,00	106768,96	0,00	103000,00	0,00	0,00	-112025,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	989976,47		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	892180,80	2292,13		103000,00			-7534,20														989938,73	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	52,20	104476,83					-104491,29														37,74	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	600346,80	54122,33	0,00	786,85	0,00	0,00	-57192,76	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	598063,22	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	600237,81	2882,00		786,85			-5888,08															598018,58
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	108,99	51240,33					-51304,68															44,64
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):	34265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9250,05	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	25015,01	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	25717,06						-1680,05															24037,01
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8548,00						-7570,00															978,00
4.	Iš kitų šaltinių:	3052,01	498,89	0,00	77,04	0,00	0,00	-789,16	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	2838,78	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	842,32	211,10	203,00	77,04			-307,33															1026,13
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2209,69	287,79	-203,00				-481,83															1812,65
5.	Iš viso finansavimo sumų	1529896,87	161390,18	0,00	103863,89	0,00	0,00	-179257,46	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	1615893,48	

* 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 *F1-68*

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		989976,47	989976,47
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		600346,80	600346,80		598063,22	598063,22
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		25015,01	25015,01
4.	Iš kitų šaltinių		3052,01	3052,01		2838,78	2838,78
5.	Iš viso	0,00	1529896,87	1529896,87	0,00	1615893,48	1615893,48