

2017 METŲ III KETVIRČIO

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS NR. F7-147**

2017.10.16

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.
- 7) LT034010051003564898

2. PASTABOS

**Finasinės būklės ataskaita Nr.F7-148 2017.09.30** (2-ojo VSAFAS 2 priedas paga 2017 m. rugsėjo 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, 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. F7-149 2017.09.30 finansavimo sumos pagal šaltinį ir jų pokyčiai pagal 2 rugsėjo 30 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.F7-150 2017.09.30 pagal 2017 m. rugsėjo 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;

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. Grynas perviršis ir deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką.

J. Grynasis 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 2017.09.30 D. DUOMENIS

2017.10.16 Nr. F7-148

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1590880,67</b>	<b>1518089,05</b>
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		1590878,93	1518087,31
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1544624,58	1460207,76
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		21729,44	25649,32
II.6	Transporto priemonės		17577,08	22096,88
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6947,83	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>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>87312,04</b>	<b>56257,37</b>
I.	Atsargos		2311,65	1658,64
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2311,65	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		608,78	1059,52
III.	Per vienus metus gautinos sumos		74334,32	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		14,48	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		74297,51	42891,33
III.6	Kitos gautinos sumos		22,33	22,33
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		10057,29	10625,55
	IŠ VISO TURTO:		1678192,71	1574346,42
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>1602669,95</b>	<b>1529896,87</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		979700,25	892233,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		591831,24	600346,80
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		29232,69	34265,06
IV.	Iš kitų šaltinių		1905,77	3052,01
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>75381,28</b>	<b>44507,85</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		75381,28	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	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		9011,30	2855,04
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		66369,98	22,33
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			41630,48
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>141,48</b>	<b>-58,30</b>
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		141,48	-58,30
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		199,78	-407,25
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-58,30	348,95
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1678192,71	1574346,42

\_\_\_\_\_  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

*Vyr. finansininkė*  
*Vida Verikienė*



(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 2017.09.30 D. DUOMENIS

2017.10.16 Nr. F7-150

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>726290,78</b>	<b>1032587,78</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		712187,24	1015273,19
I.1.	Iš valstybės biudžeto		512199,26	725993,83
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		182854,93	271022,22
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		14730,37	14622,24
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2402,68	3634,90
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		14103,54	17314,59
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		14103,54	17314,59
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>		<b>725868,24</b>	<b>1031993,19</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		581384,22	806514,09
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		30994,36	47321,19
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		32518,39	50322,02
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		14,00	282,49
V.	TRANSPORTO		3666,38	3805,27
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1725,24	2376,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,87	1,45
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		23009,69	40317,74
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		4617,58	8957,32
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		15966,01	21436,44
XIV.	KITOS		31971,50	50658,58
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>422,54</b>	<b>594,59</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-222,76</b>	<b>-879,29</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		222,76	879,29
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>199,78</b>	<b>-284,70</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>199,78</b>	<b>-284,70</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

DIREKTORĖ

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


VYR. BUHALTERĖ

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

  
(parašas)

RIMUTĖ GUOBIENĖ

(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

VIDA VERIKIENĖ

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, fikslinę 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 NR. F7-149

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12							
1	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje																	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	892233,00	435622,40	0,00	103114,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	979700,25
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	892180,80	7581,26		103114,45													978891,43
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	52,20	428041,14															808,82
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	600346,80	161574,76	0,00	786,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591831,24
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	600237,81	6764,49		786,85													591779,24
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	108,99	154810,27															52,00
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	9698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14730,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29232,69
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	25717,06																20676,69
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8548,00	9698,00															8556,00
4.	Iš kitų šaltinių:	3052,01	1136,35	0,00	403,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2685,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1905,77
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	842,32	617,26	582,91	403,17													1249,71
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2209,69	519,09	-582,91														656,06
5.	Iš viso finansavimo sumų	1529896,87	608031,51	0,00	104304,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-639562,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1602669,95

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