

# **PANEVĖŽIO R. KREKENAVOS MYKOLO ANTANAČIO GIMNAZIJA**

Įst. kodas 190397677, Laisvės g.18, Krekenavos mstl., Panevėžio rajonas

## **AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2017m rugsėjo 30 d.**

### **BENDROJI INFORMACIJA**

Gimnazijos steigėja yra Panevėžio rajono savivaldybė. Gimnazija įregistruota Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre 1995-06-07

Mokyklos teisinė forma-viešasis juridinis asmuo, veikiantis kaip biudžetinė įstaiga.

Buveinės adresas – Laisvės g.18, Krekenavos mstl., Panevėžio r.

Krekenavos Mykolo Antanaičio gimnazijoje vykdomos bendrojo lavinimo programos, t. y. pradinio, pagrindinio, vidurinio ir adaptuota pradinio, pagrindinio ir vidurinio, ugdymo programos.

Gimnazija 2017 m. birželio 30 d. įregistruotų filialų ir atstovybių neturėjo.

Mokyklos tikslai išugdyti vertybines orientacijas, leidžiančias tapti doru, siekiančiu žinių, savarankišku, atsakingu, patriotiškai nusiteikusiu, turinčiu komunikacinius gebėjimus, padėti įsisavinti informacinę kultūrą, gimtosios ir užsienio kalbų mokėjimą, informacinį ir raštingumą, gebėjimą savarankiškai kurti savo gyvenimą, turėti pagrindus dorovinei, estetinei ir mokslinei kultūrai, pasaulėžiūrai formuoti, sudaryti sąlygas pilietinės ir politinės kultūros pagrindams, padėti šeimai vykdyti vaikų globos ir ugdymo funkcijas, organizuoti ugdymo procesą vadovaujantis švietimo ir mokslo ministerijos patvirtintomis ikimokyklinio ugdymo programomis. Užtikrinti ikimokyklinio ir pradinio ugdymo tęstinumą.

Vidutinis gimnazijoje darbuotojų skaičius 2016 metų pabaigai -69, 2017-09-30 – 69 darbuotojai

### **II. APSKAITOS POLITIKA**

Krekenavos Mykolo Antanaičio gimnazija buhalterinę apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį sudaro vadovaujantis Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu (Žin., 2007, Nr. 77-3046; 2010, Nr. 67-3341), Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), Buhalterinės apskaitos įstatymu (Žin., 2001, Nr. 99-3515; 2010, Nr. 41-1944) ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais.

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys atitinka aukščiau išvardintų teisės aktų nuostatas.

Gimnazijos apskaitos politika patvirtinta 2010 m. kovo 23 d. direktoriaus įsakymu Nr. V1-175 „Dėl apskaitos politikos patvirtinimo“. Apskaitos politikoje pateikti VSAFAS nuostatų praktinio taikymo nurodymai gimnazijos apskaitoje. Apskaitos politikos nuostatos neprieštaruoja VSAFAS nuostatomis. Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2016m. gruodžio 31d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

III.1 AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS: (6VSAFAS 4priedas)  
**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR ŠAUDAUS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsnio pavadinimas</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	0,00
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	0,00	0,00
1.3.	Palūkanų pajamos	0,00	0,00
1.4.	Dividendai	0,00	0,00
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	0,00	0,00
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	0,00
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,00	0,00
2.3.	Palūkanų sąnaudos	0,00	0,00
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Apyskaitinių laikotarpių gimnazijoje finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų nebuvo.

III.2 AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS: (13VSAFAS 1priedas): NEMATERIALUSIS TURTAS(P03)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0,00	501,13	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	901,13
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	parduoto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	perduoto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.	nurašyto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	501,13	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	901,13
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	501,13	0,00	X	183,22	X	X	0,00	684,35
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00	0,00
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	0,00	0,00	X	74,79	X	X	0,00	74,79
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00	0,00
9.1.	parduoto	X	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00	0,00
9.2.	perduoto	X	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00	0,00
9.3.	nurašyto	X	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00	0,00
10.	Pergrupavimai (+/-)	X	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00	0,00
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	501,13	0,00	X	258,01	X	X	0,00	759,14
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.	parduoto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.2.	perduoto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3.	nurašyto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pergrupavimai (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)	0,00	0,00	0,00	0,00	141,99	0,00	0,00	0,00	141,99
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)	0,00	0,00	0,00	0,00	216,78	0,00	0,00	0,00	216,78

Šioje lentelėje pateiktas nematerialiojo turto pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

### III.3 AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS: (12VSAFAS 1priedas): ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS (P04)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamasis kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išjigimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	0,00	1.664.717,86	10.422,84	0,00	10.031,90	15.349,86	0,00	104.014,34	1.470,45	13.852,34	0,00	0,00	1.819.859,59
2.	Išjigimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	327,27	0,00	742,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.069,28
2.1.	pirkto turto išjigimo savikaina	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
2.2.	neatlygintinai gauto turto išjigimo savikaina	0,00	0,00	0,00	327,27	0,00	742,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.069,28
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.753,80	0,00	0,00	0,00	0,00	20.753,80
3.1.	parduoto	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
3.2.	perduoto	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
3.3.	nurašyto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.753,80	0,00	0,00	0,00	0,00	20.753,80
4.	Pergrupavimai (+/-)	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
5.	Išjigimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	0,00	1.664.717,86	10.750,11	0,00	10.773,91	15.349,86	0,00	83.260,54	1.470,45	13.852,34	0,00	0,00	1.800.175,07
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	0,00	644.529,28	10.422,84	0,00	7.183,61	15.248,30	0,00	88.909,51	X	8.805,59	X	X	775.099,13
7.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X	0,00	0,00	327,27	0,00	742,01	0,00	0,00	0,00	X	0,00	X	X	1.069,28
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	0,00	17.836,29	0,00	0,00	524,43	0,00	0,00	4.150,18	X	1.398,22	X	X	23.909,12
9.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.753,80	X	0,00	X	X	20.753,80
9.1.	parduoto	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00
9.2.	perduoto	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00
9.3.	nurašyto	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.753,80	X	0,00	X	X	20.753,80
10.	Pergrupavimai (+/-)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	0,00	662.365,57	10.750,11	0,00	8.450,05	15.248,30	0,00	72.305,89	X	10.203,81	X	X	779.323,73
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.	parduoto	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00
16.2.	perduoto	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3.	nurašyto	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pergrupavimai (+/-)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Iš viso nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0,00	X	X	X	0,00	X	X	0,00	X	0,00	X	X	X	0,00
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	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
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	0,00	X	X	X	0,00	X	X	0,00	X	0,00	X	X	X	0,00
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma	0,00	X	X	X	0,00	X	X	0,00	X	0,00	X	X	X	0,00
22.1.	parduoto	0,00	X	X	X	0,00	X	X	0,00	X	0,00	X	X	X	0,00
22.2.	perduoto	0,00	X	X	X	0,00	X	X	0,00	X	0,00	X	X	X	0,00
22.3.	nurašyto	0,00	X	X	X	0,00	X	X	0,00	X	0,00	X	X	X	0,00
23.	Pergrupavimai (+/-)	0,00	X	X	X	0,00	X	X	0,00	X	0,00	X	X	X	0,00
24.	Iš viso nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)	0,00	X	X	X	0,00	X	X	0,00	X	0,00	X	X	X	0,00
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)	0,00	0,00	1.002.352,29	0,00	0,00	2.323,86	101,56	0,00	10.954,65	1.470,45	3.648,53	0,00	0,00	1.020.851,34
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)	0,00	0,00	1.020.188,58	0,00	0,00	2.848,29	101,56	0,00	15.104,83	1.470,45	5.046,75	0,00	0,00	1.044.760,46

Šioje lentelėje pateiktas nematerialiojo turto pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

III.4 AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS: (8VSAFAS 1priedas): ATSARGOS (P08)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti	nebaigtos vykdyti	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	<b>Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	0	235,74	0	0	0	0	0	235,74
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0	26483,17	0	0	0	0	0	26483,17
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina	0	26360,4	0	0	0	0	0	26360,4
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	0	122,77	0	0	0	0	0	122,77
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0	26502,37	0	0	0	0	0	26502,37
3.1.	Parduota	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2.	Perleista (paskirstyta)	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3.	Sunaudota veikloje	0	26502,37	0	0	0	0	0	26502,37
3.4.	Kiti nurašymai	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Pergrupavimai (+/-)	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	<b>Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)</b>	0	216,54	0	0	0	0	0	216,54
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)	0	0	0	0	0	0	0	0
10.1.	Parduota	0	0	0	0	0	0	0	0
10.2.	Perleista (paskirstyta)	0	0	0	0	0	0	0	0
10.3.	Sunaudota veikloje	0	0	0	0	0	0	0	0
10.4.	Kiti nurašymai	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	<b>Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	<b>Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)</b>	0	216,54	0	0	0	0	0	216,54
14.	<b>Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)</b>	0	235,74	0	0	0	0	0	235,74

Gimnazijos atsargų likutis pateiktas lentelėje. Likutį sudaro: 28,22€- pašto ženklai ir vokai ir 188,32 €, už 184,63ltr diz kuro, esančio transporto priemonių bakuose.

III.5 AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS: IŠANKSTINIAI MOKĖJIMAI (P09)

**Informacija apie išankstinius apmokėjimus**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	6
<b>1.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina</b>	<b>1213,98</b>	<b>604,47</b>
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	914,00	0,00
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	0,00	0,00
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai	0,00	0,00
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai	0,00	0,00
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	0,00	0,00
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	0,00	0,00
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	0,00	0,00
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	299,98	604,47
<b>2.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>1213,98</b>	<b>604,47</b>

Išankstiniai mokėjimai :1.1- mokėjimas leidykloms(Lietuvių literatūros ir tautosakos institutas) už vadovėlius iš MK lėšų

1.8 – transporto priemonių civ atsakomybės draudimas – 222,49€  
Spaudos prenumeratos – 77,49€

III.6 AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS: PER 1 METUS GAUTINOS SUMOS (P10)

## Informacija apie per vienus metus gautinas sumas (17 VSAFAS)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	6	7
<b>1</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)</b>	<b>87297,72</b>	<b>289,69</b>	<b>35987,03</b>	<b>650,41</b>
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	Gautini mokesčiai	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3.</b>	<b>Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas</b>	<b>233,86</b>	<b>0,00</b>	<b>233,86</b>	<b>0,00</b>
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	233,86	0,00	233,86	0,00
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.	Kitos	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.5.</b>	<b>Sukauptos gautinos sumos</b>	<b>86410,22</b>	<b>0,00</b>	<b>35102,76</b>	<b>0,00</b>
1.5.1.	Iš biudžeto	79347,62	0,00	31086,66	0,00
1.5.2.	Kitos	7062,60	0,00	4016,10	0,00
1.6.	Kitos gautinos sumos	<b>653,64</b>	<b>289,69</b>	<b>650,41</b>	<b>650,41</b>
<b>2</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>87297,72</b>	<b>289,69</b>	<b>35987,03</b>	<b>650,41</b>

Informacijapateiktoje lentelėje sudaro: Sukauptos gautinos sumos, ku didžiąją dalį – 48260,96€ darbo užmokesčio ir VSDF įmokų sukauptą suma, 31086,66€ - sukaupta atostoginių rezervo ir VSDF įmokų suma.

233,86€ už nekilnojamo turto nuoma iš UAB „NIKLITA“ (P10)

III.7 AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS: PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI (P11)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>292,70</b>	<b>292,70</b>
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose			292,70	292,70
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
<b>2.</b>	<b>Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)</b>	<b>528,52</b>	<b>0,00</b>	<b>299,28</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose	528,52		299,28	
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
<b>3.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)</b>	<b>2.726,28</b>	<b>0,00</b>	<b>1.572,53</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	2.726,28		1.572,53	
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
<b>4.</b>	<b>Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)</b>	<b>3.254,80</b>	<b>0,00</b>	<b>2.164,51</b>	<b>292,70</b>
<b>5.</b>	<b>Iš jų išteklių fondų lėšos</b>				

2.1 Pinigai bankų sąskaitose – 528,52€, pinigai gauti sąnaudų atstatymui, pagal sutartis.

3.1 Pinigai bankų sąskaitose – 2726,28€, pinigai gauti, kaip parama gimnazijai, pagal LR galiojančią paramos ir labdaros įstatymą.

III.8 AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS: KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS (P18)



## KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS\*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>1418,75</b>	<b>233,86</b>
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	0,00	0,00
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	0,00	0,00
1.3	Nuomos pajamos	1418,75	233,86
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	0,00	0,00
1.5	Kitos	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>	<b>1651,73</b>	<b>0,00</b>
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	0,00	0,00
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo	0,00	0,00
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	0,00	0,00
3.4	Paslaugų sąnaudos	1651,73	0,00
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	0,00	0,00
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>(232,98)</b>	<b>233,86</b>

1.3 Nuomos pajamos – 1418,75€, UAB „NIKLITA“ mokinių maitinimui išnuomoto ilgalaikio materialiojo turto nuomos pajamos.

3.4 Paslaugų sąnaudų suma 1651,73€ naudojama mokinių, valgančių už pinigus atkainio kompensacijai.

### III.9 AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS: FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI (P12)

#### FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	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)		229.729,25	<b>229.729,25</b>		224.742,11	<b>224.742,11</b>
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		794.223,21	<b>794.223,21</b>		778.631,90	<b>778.631,90</b>
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)		19.063,77	<b>19.063,77</b>		17.649,57	<b>17.649,57</b>
4.	Iš kitų šaltinių		6.239,73	<b>6.239,73</b>		4.418,28	<b>4.418,28</b>
5.	Iš viso	<b>0,00</b>	<b>1.049.255,96</b>	<b>1.049.255,96</b>	<b>0,00</b>	<b>1.025.441,86</b>	<b>1.025.441,86</b>

Informacija apie finansavimo sumas, pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikti priede Nr.4 „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“

Neatlygtinai gauta turto už 88,74€ iš (knygos) iš VB ir 5,88€ iš SB ,perduota Panevėžio r. Apskaitos sk., – 28,15€ iš kitų šaltinių (knygos)

### III.10 AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS: TRUMPALAIKĖS MOKĖTINOS SUMOS (P17)

#### INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuoja miems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuoja miems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	48260,96	48081,22		10,14	10,14	
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	8186,01	50,00		4701,96		
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	31086,66	31086,66	0	31086,66	31086,66	0
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	31086,66	31086,66		31086,66	31086,66	
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	0	0,00	0	0	0	0
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos		0,00				
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	87533,63	79217,88	0,00	35798,76	31096,80	0,00

3. Tiekėjams mokėtina suma 8186,01€ ataskaitiniam laikotarpiui, pagal sutartis suteiktos paslaugos; mityba (UAB NIKLITA), ryšiai (ABTelia, Lietuvos paštas), transportas – už degalus (UAB Šilogojus), komunalinės išlaidos (UAB „Velžio komunalinis ūkis“, UAB „Švaros komanda“, Energijos tiekimas ir Energijos skirstymo operatorius) – 3284,87€, mokinių pavežėjimas į gimnaziją ir atgal – 2962,65€, nemokamas mokinių maitinimas – 1890,02€ ir 48,47€ - skola už kurą iš paramos lėšų, mokinių ekskursijoms apmokėti per rugsėjo mėnesį.

### III.11 AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS: FINANSAVIMO PAJAMOS

Tai per ataskaitinį laikotarpį gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių dalis, panaudota turėtoms sąnaudoms kompensuoti (VRA 2017-09-30) Pagrindinės finansavimo pajamos buvo gautos iš VB, Moksleivių krepšelio ir nemokamo mokinių maitinimo sąnaudoms kompensuoti.

### III.12 AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS: PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS

Per ataskaitinį laikotarpį patirtų sąnaudų suma – 662043,09€ . Palyginus apyskaitinį laikotarpį su pereinamųjų metų apyskaitinių laikotarpių sąnaudos padidėjo 30703,37€, dėl (P22) darbo užmokesčio pasikeimo +14881,12€ nuo 2017-02-01; komandiruočių sąnaudos padidėjo – 6270,00€ suma, projekto „ERASMUS“ dalyvių komandiruočių apmokėjimo į Kiprą ir Airiją - 4 dalyviai. Kitos veiklos pajamos (P21), palyginus su pereinamųjų metų apyskaitinių laikotarpių padidėjo 11484,89 . 2017m- kitos veiklos pajamos priskaitomos nuo metų pradžios. Pereitų ataskaitinių laikotarpių buvo priskaityta nuo 2016-09-01.

Direktorius

Vaidas Pocius

Vyr. Buhalterė

Julija Kačinskienė

