

TELŠIŲ „ATEITIES“ PROGIMNAZIJA
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. rugsėjo 30 d.

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių „Ateities“ progimnazija (toliau įstaiga) buvo įregistruota Juridinių asmenų registre 1995m. rugsėjo 1 d. Įstaigos kodas 191874343, Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

Lygumų g. 47, Telšiai

Subjektas užsiima:

Pagrindinė veiklos sritis – švietimas.
Pagrindinė veiklos rūšis-pagrindinis ugdymas ir kitos švietimo veiklos rūšys

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2016-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015-09-30
69	68

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.
Jokių svarbių įvykių įstaigoje nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Ketvirtinė

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Mokykla turi: Degaičių skyrių

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų forma:

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.
Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:
Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
Kitais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Plačiau apskaitos politika aprašyta metinės finansinės atskaitomybės paaiškinamajame rašte.

Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinės atskaitos pateikiamos eurais ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse atskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

P08. Atsargos.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	40,40
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1247,49
	IŠ VISO:	1287,69

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

P12. Finansavimo sumos :

P17. Įsipareigojimai 101077,78 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 29972,22 eur., palyginus su 2015-09-30 sumažėjo skolos -46143,81 eur. su darbo santykiais – 37287,04 eur., sukauptos mokėtinos sumos –33082,95 eur. Kreditinis įsiskolinimas neatitinka Mokėtinų ir gautinų sumos ataskaita forma 4 d. dienos ataskaitoje nurodytam kreditiniam įsiskolinimui, nerodomas 13,16 lėšos.

P21. Kitos pajamos.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma
1.	Darbo užmokesčio	340748,90
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	114025,57
	IŠ VISO:	454774,47

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data:

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo grąžintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas

teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui:

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Mokyklos direktorius

Vedėja

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja

Lina Buzelienė

Rita Motiejūnienė

Lina Buzelienė

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

Telšių "Ateities" progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191873143, Lygumų g. 47, LT-87125, Telšiai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016 m. lapkričio 2 d. Nr. 18

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 757 258,61	2 864 630,88
I.	Nematerialusis turtas		157,80	368,16
I.1	Pleškos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		157,52	367,40
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,28	0,76
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		2 757 100,81	2 864 262,72
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 605 479,70	2 703 386,87
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13 789,33	15 233,77
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3 646,43	10 584,67
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		111 021,25	111 893,31
II.10	Nebaigti statyba ir išankstiniai mokėjimai		23 164,10	23 164,10
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		101 835,59	146 899,38
I.	Atsargos		30,95	4 642,00
I.1	Strategines ir neliečiamas atsargos			
I.2	Nezrętos, žemės ir kitos atsargos		30,95	71,55
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigti gaminti objektai			
I.4	Kitos atsargos			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas pardavimui			4 570,45
II	Išankstiniai apmokėjimai		1 287,69	721,02
III	Per vienus metus gautinos sumos		100 138,57	137 904,22
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautinai mokėsčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto nuomą, paslaugas		672,32	581,60
III.5	Sukauptos gautinos sumos		98 603,02	136 480,18
III.6	Kitos gautinos sumos		863,23	842,44
IV	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		378,38	3 632,14
IŠ VISO TURTO:			2 859 094,20	3 011 530,26
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2 757 819,65	2 870 777,54
I.	Iš valstybės biudžeto		129 420,83	133 915,08
II	Iš savivaldybės biudžeto		2 616 120,32	2 716 342,59
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		9 729,15	17 050,86
IV	Iš kitų šaltinių		2 549,35	3 469,01
E.	IŠIPAREIGOJIMAI		101 077,78	139 831,93
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		101 077,78	139 831,93
II.1	nganankių atidėjimų einamųjų metų			
II.2	dalis į trumpalaikių atidėjimų			
II.3	nganankių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės sumos nuostatos, uotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetų ir fondus		735,57	735,57
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		735,57	735,57
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokėtiniai, mokesčiai ir pajamos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		29 972,22	76 116,03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		37 287,04	33 004,09
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		33 082,95	29 976,24
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		196,77	920,79
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		196,77	920,79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(1 643,46)	(8 828,38)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 840,23	9 749,17
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ GRYNIOJE		2 859 094,20	3 011 530,26

 Direktoriė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

 (parašas)

Rita Motiejūnienė
 (vardas ir pavardė)

 Centralizuotas biudžetinių įstaigų
 buhalterinės apskaitos skyriaus
 Vedėja
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

Lina Buzelienė
 (vardas ir pavardė)

3-jojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Telšių "Ateities" progimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

191873143, Lygumų g. 47, LT-87125, Telšiai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2016 m. lapkričio 2 d. Nr. 18
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		668 254,35	590 738,49
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		649 041,21	570 747,27
I.1.	Iš valstybės biudžeto		341 020,71	343 427,27
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		297 926,30	213 832,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		5 921,55	5 897,07
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 172,65	7 590,06
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		19 213,14	19 991,22
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS		19 213,14	19 991,22
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		669 897,81	599 566,87
I.	DARBO UŽMOKEŠČIO IR		454 774,47	432 163,12
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR		92 695,79	39 555,43
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR		86 328,57	90 783,78
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		60,87	
V.	TRANSPORTO		2 153,53	2 667,15
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 703,56	1 042,49
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ		11 615,45	12 751,86
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		11 851,25	14 813,30
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8 607,26	5 480,04
XIV.	KITOS		107,06	309,70
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS		(1 643,46)	(8 828,38)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		(1 643,46)	(8 828,38)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR		(1 643,46)	(8 828,38)
I.	TENKANTIS			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Rita Motiejūnienė

(vardas ir pavardė)

Centrinio biudžetinių įstaigų
biudžetinės įstaigos skyrius
Vedėja

Lina Buzelienė

(parašas)

Lina Buzelienė

(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)

191873143, Lygumų g. 47, LT-87125, Telsiai Telsių "Atėities" progimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo sąvay veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2	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);	128 295,66	316 593,81		4,77		(315 473,41)					129 420,83	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	128 295,66	6 001,35		4,77		(5 606,17)					128 695,61	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		310 592,46				(309 867,24)					725,22	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	2 700 280,19	210 433,30				(294 593,17)					2 616 120,32	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	2 700 275,34	5 468,49				(89 676,88)					2 616 066,95	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		204 964,81				(204 916,29)					53,37	
7	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);	15 637,39			13,31		(5 921,55)					9 729,15	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	15 637,39			13,31		(5 921,55)					9 729,15	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti												
10	Iš kitų šaltinių;	2 764,30	4 675,85		173,16		(5 063,96)					2 549,35	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	2 764,30	377,92		173,16		(766,03)					2 549,35	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti		4 297,93				(4 297,93)						
13	Iš viso finansavimo sumų	2 846 977,54	531 702,96		191,24		(621 052,09)					2 757 819,65	