

TELŠIŲ „ATEITIES“ PROGIMNAZIJA

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. kovo 31 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 2020-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019-03-31
70	70

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 ataskaitos pateikiamos eurai ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse ataskaitose:

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.

0,00 eur.

P04. Hgalaikis materialus turtas

3006507,31eur.

P08. Atsargos.

63,63 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	197,29
	IŠ VISO:	197,29

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

108431,64 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

3192,02 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai 117780,76 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro sudaro-12764,69 ,01 eur.,, su darbo santykiais –53920,27 eur sauptos mokėtinos sumos 41791,10 eur, kreditinis įsiskolinimas neatitinka Mokėtinų ir gautinų sumos atskaita forma 4 d .dienos atskaitoje nurodytam kreditiniam įsiskolinimui, nerodomas 13,16 lėšos.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 13891,70 eur.-, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą už patalpų nuomą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

pateikiamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ priede.

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

2020-05-15 .

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo grąžintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui:

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Nebuvo.

Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo.

Mokyklos direktorius

Rita Motiejūnienė

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

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

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 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020 m. gegužės 13 d. Nr. 16

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 015 069,94	2 651 587,86
I.	Nematerialusis turtas	P03		
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	3 006 507,31	2 651 587,86
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 434 554,40	2 483 390,20
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		438 854,35	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		12 633,14	11 190,15
II.6	Transporto priemonės		32 569,14	38 316,66
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8 151,52	11 404,03
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		79 744,76	76 822,72
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			30 464,10
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		8 562,63	
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		111 884,58	159 113,71
I.	Atsargos	P08	63,63	60,00
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		63,63	60,00
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	P09	197,29	183,69
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	108 431,64	158 729,20
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		1 888,56	5 379,95
III.5	Sukauptos gautinos sumos		103 199,73	147 935,53
III.6	Kitos gautinos sumos		3 343,35	5 413,72
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 192,02	140,82
	IŠ VISO TURTO:		3 126 954,52	2 810 701,57
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	3 007 161,45	2 651 797,80
I.	Iš valstybės biudžeto		307 828,62	103 377,33

II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 666 250,33	2 510 227,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		29 527,80	35 073,89
IV.	Iš kitų šaltinių		3 554,70	3 119,58
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	117 780,76	151 792,85
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		8 562,63	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		8 562,63	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		109 218,13	151 792,85
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		735,57	735,57
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		735,57	735,57
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		12 764,69	53 926,05
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		53 920,27	49 845,06
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		41 791,10	47 231,02
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6,50	55,15
F.	GRYNASIS TURTAS		2 012,31	7 110,92
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 012,31	7 110,92
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(757,74)	4 667,78
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 770,05	2 443,14
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		3 126 954,52	2 810 701,57

Direktorė

(viesojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Rita Motiejūnienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Telšių "Ateities" progimnazija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020 m. gegužės 13 d. Nr. 16

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		280 049,31	262 109,35
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		266 157,61	246 754,37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		147 283,67	123 619,20
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		111 733,91	116 269,41
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 707,32	2 737,35
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 432,71	4 128,41
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	13 891,70	15 354,98
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		13 891,70	15 354,98
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		280 729,83	256 998,61
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	202 788,13	175 642,43
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		20 189,13	15 024,51
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		40 659,90	52 919,15
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		215,23	
V.	TRANSPORTO		639,54	1 024,86
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		432,00	434,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 423,35	888,54
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5 380,23	3 812,42
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		6 929,32	5 353,78
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 872,49	1 878,69
XIV.	KITOS		200,51	19,73
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(680,52)	5 110,74
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(77,22)	(442,96)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(757,74)	4 667,78
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(757,74)	4 667,78
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Rita Motiejūnienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(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 aiškinamajame rašte forma)

191873143, Lygumų g. 47 LT-87125, Telšiai Telšių „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 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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 panaudojimo savo 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);	310 549,91	113 545,75		11,08			(116 045,39)		(232,73)		307 828,62
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	310 530,54	811,90		11,08			(3 552,39)				307 801,13
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	19,37	112 733,85					(112 493,00)		(232,73)		27,49
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	2 682 107,75	105 290,90					(121 141,82)		(6,50)		2 666 250,33
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 682 107,75	600,46					(16 627,65)				2 666 080,56
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		104 690,44					(104 514,17)		(6,50)		169,77
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);	30 831,84	1 373,50		29,78			(2 707,32)				29 527,80
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	30 831,84			29,78			(1 333,82)				29 527,80
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1 373,50					(1 373,50)				
4.	Iš kitų šaltinių;	3 515,19	2 330,37		1 719,66			(4 010,52)				3 554,70
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 515,19			1 719,66			(2 276,78)				2 958,07
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2 330,37					(1 733,74)				596,63
5.	Iš viso finansavimo sumų	3 027 004,69	222 540,52		1 760,52			(243 905,05)		(239,23)		3 007 161,45

4-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ priedas

(Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimo aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praejęs ataskaitinis laikotarpis					
		Darbo užmokesčio sąnaudos			Darbo užmokesčio sąnaudos			Darbo užmokesčio sąnaudos			Darbo užmokesčio sąnaudos		
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas[1]	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams[2]	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas[3]	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams[4]	Kita
1.	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai[5]	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	Teisėjai												
3.	Valstybės tarnautojai[6]												
3.1.	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2.	patarejai												
3.3.	specialistai												
4.	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	70	183162,64	5285,53		4342,09		70	163985,82	2480,08			674,28
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas	4	14828,45	1529,60				3	11510,00	652,79			
5.2.	kiti darbuotojai	66	168334,19	3755,93		4342,09		67	152475,82	1827,29			674,28
6.	Kiti												
7.	Iš viso:	70	183162,64	5285,53		4342,09		70	163985,82	2480,08	0		674,28
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		2695,21	80,33		62,06			2443,25	36,74			