

TELŠIŲ ATEITIES PROGIMNAZIJA
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 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 2019-09-30	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2018-09-30
65	67

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 eurai 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.

0,00 eur.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

3046228,37 eur.

P08. Atsargos.

43,91 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	528,45
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	656,92
	IŠ VISO:	1185,37

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

100133,45 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

16,97eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai 98502,41 eur.:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 2018-09-30 sudaro 11357,92 eur., 2019-09-30 –sumažėjo palyginus su praėjusiais metais - 31975,55 eur. apmokėtas šildymo išlaidos . Kreditorinis įsiskolinimas sudaro 2018-09-30 85538,62 eur. 2019-09-30 -61055,40 eur .sumažėjo palyginus su 2018-09-30 laikotarpiu 24483,22 eur.

Kreditinis įsiskolinimas neatitinka Mokėtinų ir gautinų sumos ataskaita forma 4 d .dienos ataskaitoje nurodytam kreditiniam įsiskolinimui, nerodomas 13,16 lėšos.

--

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 20732,27 eur.-, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą, už patalpų nuomą. Analogiška suma buvo ir 2018-09-30- 20119,06 eur. Kitos veiklos pajamos 2019-09-30—1414,68 eur.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma
1.	Darbo užmokesčio	521049,72
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	-2600,84
	IŠ VISO:	518448,88

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

2019-11-15

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 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. spalio 25 d. Nr. 12

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 046 228,37	2 628 665,06
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	3 046 228,37	2 628 665,06
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 458 972,30	2 507 808,10
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		449 346,13	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13 541,72	11 963,85
II.6	Transporto priemonės		35 442,90	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9 743,53	673,06
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		79 181,79	77 755,95
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			30 464,10
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		101 353,40	122 116,87
I.	Atsargos	P08	17,61	43,91
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		17,61	43,91
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	1 185,37	814,43
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	100 133,45	119 301,67
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		770,95	573,26
III.5	Sukauptos gautinos sumos		95 981,21	116 921,34
III.6	Kitos gautinos sumos		3 381,29	1 807,07
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		16,97	1 956,86
	IŠ VISO TURTO:		3 147 581,77	2 750 781,93
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	3 047 110,34	2 631 389,26
I.	Iš valstybės biudžeto		313 239,12	99 127,09

II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 698 173,29	2 524 095,42
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		32 739,45	5 008,48
IV.	Iš kitų šaltinių		2 958,48	3 158,27
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	98 502,41	118 254,02
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		98 502,41	118 254,02
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		11 357,92	43 333,47
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		49 697,48	42 205,15
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		36 684,93	31 979,83
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		26,51	
F.	GRYNASIS TURTAS		1 969,02	1 138,65
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 969,02	1 138,65
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(474,12)	(916,87)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 443,14	2 055,52
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 147 581,77	2 750 781,93

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
 skyriaus vedėja

 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


 (parašas)

 Rita Motiejūnienė
 (vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė


 (parašas)

 (vardas ir pavardė)

3-jojo 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 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019 m. spalio 25 d. Nr. 12

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		681 470,32	660 549,56
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		660 737,75	640 430,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		379 654,35	362 748,67
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		267 060,23	259 495,72
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6 765,31	8 486,15
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7 257,86	9 699,96
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	20 732,57	20 119,06
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		20 732,57	20 119,06
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		681 898,73	661 466,43
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	518 448,88	488 864,08
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		50 304,35	40 633,79
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		76 026,58	84 963,66
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		102,58	50,04
V.	TRANSPORTO		2 348,50	3 032,54
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 547,65	1 417,30
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3 661,34	3 192,57
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		542,39	6 715,91
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11 549,65	14 550,67
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		13 015,45	9 757,02
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4 317,13	8 232,30
XIV.	KITOS		34,23	56,55
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(428,41)	(916,87)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		680,89	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 414,68	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		733,79	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(726,60)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(474,12)	(916,87)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(474,12)	(916,87)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)


(parašas)

Rita Motiejūnienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)