

TELŠIŲ ATEITIES PROGIMNAZIJA
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 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 2017-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2016-09-30
69	69

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 2017-01-01 iki 2017-09-30

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 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.

Nepirktas.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Įsigyta kitų mašinų ir įrengimų už 1235eur. . Vadovėlių fondų įsigyta už -1990,56 eur. Nurašyta už 17105,19 eur. Bibliotekų fondų įsigyta už -20,62eur.

--

P08. Atsargos.

Įsigyta 12014,46 ir panaudota atsargų už 12007,74 eur. Likutis 18,12eur.
--

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	840,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	208,38
	IŠ VISO:	1048,38

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Gautini tėvų įnašai sudaro 514,94 eur. Sukauptos gautinos sumos 76014,11 eur. Kitos gautinos sumos 1056,61 eur.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Projektams ir kitiems pavedimams vykdyti lėšos sudaro 396,85 eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Įsipareigojimai 116879,27 eur.:

Nukrypimų nuo Formos Nr.4 nėra. Į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos 208,38 eur.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 20524,32 eur.-, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą, už patalpų nuomą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma
1.	Darbo užmokesčio	360792,19
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	106759,78
	IŠ VISO:	467551,97

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

2017-11-15

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:

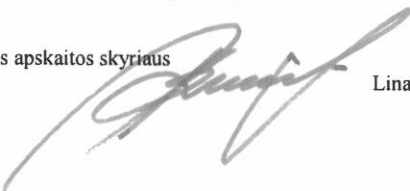
Nebuvo.

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 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. spalio 25 d. Nr. 15

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 689 977,06	2 757 258,61
I.	Nematerialusis turtas	P03		157,80
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			157,52
I.3	Kitas nematerialusis turtas			0,28
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2 689 977,06	2 757 100,81
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 556 643,90	2 605 479,70
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13 511,25	13 789,33
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 753,88	3 646,43
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		87 603,93	111 021,25
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		30 464,10	23 164,10
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		79 049,01	101 835,59
I.	Atsargos	P08	18,12	30,95
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		18,12	30,95
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	1 048,38	1 287,69
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	77 585,66	100 138,57
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		514,94	672,32
III.5	Sukauptos gautinos sumos		76 014,11	98 603,02
III.6	Kitos gautinos sumos		1 056,61	863,23
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		396,85	378,38
	IŠ VISO TURTO:		2 769 026,07	2 859 094,20
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2 690 526,34	2 757 819,65
I.	Iš valstybės biudžeto		107 542,23	129 420,83
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 573 580,08	2 616 120,32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6 192,14	9 729,15
IV.	Iš kitų šaltinių		3 211,89	2 549,35
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	78 696,77	101 077,78

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	78 696,77	101 077,78
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	747,27	735,57
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos	735,57	735,57
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui	11,70	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6 639,11	29 972,22
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	41 122,10	37 287,04
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	30 188,29	33 082,95
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	(197,04)	196,77
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	(197,04)	196,77
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	(2 939,44)	(1 643,46)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	2 742,40	1 840,23
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IS VISU FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRĄŽINTO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	2 769 026,07	2 859 094,20

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos


(parašas)

Rita Motiejūnienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

(vardas ir pavardė)

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 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017 m. spalio 25 d. Nr. 14

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		645 782,07	668 254,35
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		625 257,75	649 041,21
I.1.	Iš valstybės biudžeto		362 458,20	341 020,71
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		251 019,72	297 926,30
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 355,39	5 921,55
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9 424,44	4 172,65
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	20 524,32	19 213,14
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		20 524,32	19 213,14
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		648 721,51	669 897,81
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	467 551,97	454 774,47
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		40 841,70	92 695,79
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		85 692,33	86 328,57
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		69,37	60,87
V.	TRANSPORTO		2 941,37	2 153,53
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		664,30	1 703,56
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		17 105,19	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15 440,28	11 615,45
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		9 433,84	11 851,25
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8 910,09	8 607,26
XIV.	KITOS		71,07	107,06
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(2 939,44)	(1 643,46)
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			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		(2 939,44)	(1 643,46)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(2 939,44)	(1 643,46)
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

Lina Buzelienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

191873143, Lygumų g. 47, LT-87125, Telšiai Telšių "Ateities" progimnazija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygininai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygininai 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			
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	122 508,53	311 662,69		(17 105,19)			(326 628,99)				107 542,23		
2	nepiniginiam turtui įsigyti	122 508,53	7 439,24		(17 105,19)			(22 495,57)				107 452,20		
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		304 223,45					(304 133,42)				90,03		
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	2 610 784,79	219 704,87					(256 909,58)				2 573 580,08		
5	nepiniginiam turtui įsigyti	2 610 768,13	4 166,89					(41 412,57)				2 573 522,45		
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	16,66	215 537,98					(215 497,01)				57,63		
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)	8 547,53						(2 355,39)				6 192,14		
8	nepiniginiam turtui įsigyti	8 547,53						(2 355,39)				6 192,14		
9	kitoms išlaidoms kompensuoti													
10	Iš kitų šaltinių:	3 501,35	6 878,49		3 405,61			(10 573,56)				3 211,89		
11	nepiniginiam turtui įsigyti	3 501,35	1 642,92		3 405,61			(5 137,99)				3 411,89		
12	kitoms išlaidoms kompensuoti		5 235,57					(5 435,57)				(200,00)		
13	Iš viso finansavimo sumų	2 745 342,20	538 246,05		(13 699,58)			(596 467,52)				2 690 526,34		