

TELŠIŲ „ATEITIES“ PROGIMNAZIJA

2021 m. kovo 31 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. gegužės 14 d.

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas:

Telšių Ateities progimnazija (toliau įstaiga) buvo įregistruota Juridinių asmenų registre 1995m. rugsejo 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

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 2021-01-01-2021-03-31

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Mokykla turi: Degaičių ir Saulėtekio 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.

Turto judėjimo nebuvo.

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Turto judėjimo nebuvo. Įsigyta vadovėlių už 59,02 eurai

P08. Atsargos.

Likutis 60,88 euro. Įsigyta atsargų už 9199,74 eur. Nurašyta už 9265,04 eurai

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	314,29
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	2820,38
	IŠ VISO:	3134,67

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 173406,36 eur iš jų:

Gautini tėvų įnašai ir patalpų nuomą už 10866,71 eurai, kitos gautinos sumos 1008,49 eurai, komunalinių išlaidų atstatymas. sukauptų finansavimo pajamų 132638,86 eurai, negautos įstaigos pajamos iš izdo 8032,37 eurų.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos lėšų likutis –2349,14 eurai, 0,00 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, projekto likutis 0,00 eurų

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P 17. Įsipareigojimai

Ilgalaikiai atidėjiniai- kompensacijos dirbantiems pensininkams, skolos darbuotojams ir tiekėjams.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 7381,86 eur.-, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą už patalpų nuomą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

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

2021-05-14 .

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 ataskaitos forma)

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 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021 m. balandžio 29 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 951 440,13	3 015 069,94
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	2 942 089,15	3 006 507,31
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 353 812,83	2 434 554,40
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		418 260,07	438 854,35
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		16 848,57	12 633,14
II.6	Transporto priemonės		52 510,31	32 569,14
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7 380,15	8 151,52
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		93 277,22	79 744,76
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		9 350,98	8 562,63
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		178 015,36	111 884,58
I.	Atsargos	P08	60,88	63,63
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		60,88	63,63
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	3 134,67	197,29
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	173 406,36	108 431,64
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		3 663,57	1 888,56
III.5	Sukauptos gautinos sumos		167 393,65	103 199,73
III.6	Kitos gautinos sumos		2 349,14	3 343,35
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 413,45	3 192,02
	IŠ VISO TURTO:		3 129 455,49	3 126 954,52
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2 946 283,29	3 007 161,45
I.	Iš valstybės biudžeto		317 258,74	307 828,62
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 577 538,15	2 666 250,33
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		46 806,74	29 527,80
IV.	Iš kitų šaltinių		4 679,66	3 554,70
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	179 668,84	117 780,76

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9 350,98	8 562,63
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		9 350,98	8 562,63
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		170 317,86	109 218,13
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			735,57
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			735,57
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		20 951,55	12 764,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		86 828,82	53 920,27
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		62 537,49	41 791,10
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			6,50
F.	GRYNASIS TURTAS		3 503,36	2 012,31
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3 503,36	2 012,31
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		524,91	(757,74)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 978,45	2 770,05
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 129 455,49	3 126 954,52

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

 Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


 (parašas)

 Rita Motiejūnienė
 (vardas ir pavardė)


 (parašas)

 Lina Buzelienė
 (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 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2021 m. balandžio 29 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		398 427,04	280 049,31
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		391 045,18	266 157,61
I.1.	Iš valstybės biudžeto		239 081,56	147 283,67
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		144 246,34	111 733,91
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5 329,14	2 707,32
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 388,14	4 432,71
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	7 381,86	13 891,70
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7 381,86	13 891,70
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		397 901,80	280 729,83
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	307 002,86	203 571,81
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		21 752,68	20 189,13
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		30 555,97	40 659,90
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			215,23
V.	TRANSPORTO		852,17	639,54
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		372,20	432,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 052,64	1 423,35
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8 853,16	5 380,23
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		19 334,84	6 145,64
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8 117,28	1 872,49
XIV.	KITOS		8,00	200,51
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		525,24	(680,52)
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		(0,33)	(77,22)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		524,91	(757,74)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		524,91	(757,74)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriė

(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 (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

151873143, 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 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų grupavimas	Neatlyginamai 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 subjektams	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):	319 315,96	68 995,58					(171 052,80)	254,00			317 258,74
1.1.	neįniginiam turtui įsigyti	317 343,49	2 164,85					(5 010,36)				314 497,98
1.2.	domis išlaidoms kompensuoti	1 972,47	166 830,73					(166 042,44)	254,00			2 760,76
2.	Iš avialdybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2 593 628,81	102 949,92					(119 040,58)				2 577 538,15
2.1.	neįniginiam turtui įsigyti	2 593 493,81	376,04					(16 391,32)				2 577 478,53
2.2.	domis išlaidoms kompensuoti	135,00	102 573,88					(102 649,26)				59,62
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 pritekams finansuoti):	49 541,66			2 594,22			(5 329,14)				46 806,74
3.1.	neįniginiam turtui įsigyti	49 541,66			2 594,22			(5 329,14)				46 806,74
3.2.	domis išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	4 708,91						(2 388,14)				4 679,66
4.1.	neįniginiam turtui įsigyti	4 708,91						(2 388,14)				4 679,66
4.2.	domis išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 967 195,34	271 945,50		4 953,11			(297 810,66)	254,00			2 946 283,29