

TELŠIŲ „ATEITIES“ PROGIMNAZIJA

2021 m. rugsėjo mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2021-11-12

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

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 2021-01-01-2021-09-30.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Mokykla turi 2 skyrius: 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 eurais 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

Įsigyta kompiuterinės įrangos už 3203,84 eur. vadovėlių ir knygų už 6437,26 eurai.

P08. Atsargos.

Likutis 126,18 euro. Įsigyta atsargų už 13790,56 eur. Nurašyta už 13839,87 eurai. Likutis 2021-09-30 76,87 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Sraipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	363,72
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1223,55
	IŠ VISO:	1587,27

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 177600,65 eur iš jų:

Gautini tėvų įnašai ir patalpų nuomą už 3802,45 eurai, kitos gautinos sumos 403,80 eurai, komunalinių išlaidų atstatymas. sukauptų finansavimo pajamų-170734,00eurai, negautos įstaigos pajamos iš izdo 2660,4eurų.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai- 900,73 eur. :

Paramos lėšų likutis -900,73 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 24401,96 eur.-, tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą už patalpų nuomą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Kitos veiklos sąnaudos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos*		
1.1.	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2.	Narystės mokesčiai		
1.3.	Stipendijos studentams		
1.4.	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5.	Veiklos mokesčiai		
1.6.	Kitos	8,33	

Kitos veiklos sąnaudas sudaro įsigytų paslaugų sąnaudos 8,00 Eur.,

įstaiga patyrė finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas – baudos ir delspinigiai 0,33 Eur.

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

2021-11-12 .

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 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. lapkričio 12 d. Nr. 3-17

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2021-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2020-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 913 748,19	2 973 133,79
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	2 904 397,21	2 963 782,81
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 329 993,79	2 365 722,35
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		407 750,23	423 514,99
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15 655,89	17 444,91
II.6	Transporto priemonės		46 728,41	55 401,26
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11 287,53	8 444,01
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		92 981,36	93 255,29
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		9 350,98	9 350,98
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		180 165,52	79 210,52
I.	Atsargos	P08	76,87	126,18
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		76,87	126,18
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	1 587,27	2 107,47
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	177 600,65	75 562,12
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		3 802,45	1 960,09
III.5	Sukauptos gautinos sumos		173 394,40	71 809,68

III.6	Kitos gautinos sumos		403,80	1 793,65
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		900,73	1 413,45
	IŠ VISO TURTO:		3 093 913,71	3 052 344,31
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2 906 720,51	2 967 195,34
I.	Iš valstybės biudžeto		312 998,94	319 315,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 548 335,87	2 593 628,81
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		41 336,90	49 541,66
IV.	Iš kitų šaltinių		4 048,80	4 708,91
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	183 448,87	82 170,52
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9 350,98	9 350,98
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		9 350,98	9 350,98
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		174 097,89	72 819,54
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
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		20 158,27	10 132,34
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		91 382,00	149,71
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		62 537,49	62 537,49
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		20,13	
F.	GRYNASIS TURTAS		3 744,33	2 978,45
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3 744,33	2 978,45
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		765,88	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 978,45	2 978,45
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 093 913,71	3 052 344,31

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rita Motiejūnienė
(vardas ir pavardė)

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021 m. lapkričio 12 d. Nr. 3-17

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2021-09-30	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis 2020-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 170 080,81	797 758,09
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 145 678,85	776 809,13
I.1.	Iš valstybės biudžeto		738 412,08	478 122,40
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		390 472,02	274 824,83
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10 814,96	18 500,99
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5 979,79	5 360,91
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	24 401,96	20 948,96
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		24 401,96	20 948,96
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1 169 314,60	797 653,37
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	937 134,47	619 011,70
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		65 368,38	61 559,01
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		49 253,59	49 945,16
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			215,23
V.	TRANSPORTO		2 675,32	1 800,12
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3 095,49	2 032,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3 363,62	3 323,85
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		6 658,32	9 523,58
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		25 128,20	22 873,10
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		46 844,99	18 814,69
XI.	NUOMOS		20,00	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		29 764,22	8 338,90
XIV.	KITOS		8,00	216,03
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		766,21	104,72
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)	(90,79)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		765,88	13,93
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		765,88	13,93
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

Lina Buzelienė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)