

TELŠIŲ „ATEITIES“ PROGIMNAZIJA

2023 m. rugsėjo mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-11-15

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.

Atskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Ketvirtinė 2023-01-01 iki 2023-09-30.

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 darželis, Degaičių g. 5 Degaičių k. Telšių r.
„Saulėtekio“ darželis, Kepyklos gatvė 30, Telšiai.

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 finansinės 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:

Atskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant atskaitinio laikotarpio tarpines finansines atskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas 5,67 eur..

Nematerialiojo turto judėjimo nebuvo.

P04. Ilgalaikis materialus turtas-2925205,50 eur.

Įsigyta vadovėlių ir knygų už 10855,05 eurus, nurašyta už 199,60 eurus. Kitos biuro įrangos įsigyta už 5299,00 eurų, (tai – 2 vnt. interaktyvių ekranų po 2150,00 eurus, įkrovimo spinta už 999,00 eurus.) Kito ilgalaikio turto pirka už 1360,04 eurų (tai 2 vnt. vežimėliai su dangčiu po 680,02 eurus.) Baldų įsigyta -6840,00 eur. (kabyklos 2 vnt. 940,00 eur. Stalas-3800,00 eur. 1160,00 sofa.), baldai taisyta grupės keitimas 600,00 eur. Kitas ilgalaikis 600 eur. Kt .ilgalaikio turto pergrupavimai grupės keitimas 4545,24 eur. ir 3237,64 eur.).IT grupės keitimas baldai ir biuro įranga į kitos mašinos ir įrenginiai 3237,64 eur.

P08. Atsargos.

Likutis 202,53 euro. Įsigyta atsargų už 51076,11 eur. Nurašyta už 47909,97 eurus. Likutis 2023-09-30-3368,67 eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	9160,66
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1253,32
	IŠ VISO:	10413,98

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 272433,32 eur iš jų:

Gautini tėvų įnašai- 10282,50eur. ir patalpų nuoma už 2,00 eurai, paslaugas-148,80 eur. kitos gautinos sumos 5931,40 eurai, (komunalinių išlaidų atstatymas, skolinga UAB „ Versina „, 4109,11 eur. sukauptų finansavimo pajamų – 223921,84 eurai.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai-10611,12 eur. :

Paramos lėšų likutis –4578,57 eurai, 786,63 eurų – nepravestos į biudžetą pajamų lėšos, savivaldybės biudžeto lėšų likutis -2519,70 eurų, spec. Dotacijų lėšų likutis 2726,22eurų.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P 17. Įsipareigojimai -287115,65 eur.

Ilgalaikiai atidėjiniai- kompensacijos dirbantiems pensininkams-20527,54 eur., skolos darbuotojams- 146690,26 eur ir tiekėjams 30774,11 eur.. Mažesnė skola mokėtinų sumų ataskaitoje palyginus su praėtu ketvirčiu. Visos skolos apmokėtos spalio mėnesį. 88927,34 eur. sukauptos mokėtinos sumos nepanaudoti atostoginiai, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 196,40 eurų.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 45148,32 eur., kitos veiklos pajamos -558,00 eur. tėvų įnašai už įstaigos išlaikymą už patalpų nuomą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro 1427977,16 eurų.
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	0,00	

Kitos veiklos sąnaudas sudaro įsigytų paslaugų sąnaudos 0,00 ,00 Eur.,

įstaiga patyrė finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas – baudos ir delspinigiai 0,00 Eur.

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

2023-11-15.

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.

Direktorė

Rita Motiejūnienė

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

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

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

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Telšių "Ateities" progimnazija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

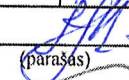
**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. lapkričio 15 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2023-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2022-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 945 738,71	2 989 066,10
I.	Nematerialusis turtas	P03	5,67	16,38
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		5,67	16,38
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2 925 205,50	2 968 522,18
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		2 254 259,17	2 270 446,19
II.3.	Infrastruktūros statiniai		365 710,87	381 475,63
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		13 113,46	17 642,43
II.6.	Transporto priemonės		127 142,41	148 240,30
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		164 979,59	150 717,63
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		20 527,54	20 527,54
IV.	Mėgininiai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		298 112,69	133 739,57
I.	Atsargos	P08	4 654,27	202,53
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3 368,67	202,53
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		1 285,60	
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	10 413,98	9 546,46
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	272 433,32	115 783,73
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			1 025,76
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		303,57	3 979,36
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		266 198,35	108 389,19
III.6.	Kitos gautinos sumos		5 931,40	2 389,42
IV.	Trumpalaikės investicijos			

V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		10 611,12	8 206,85
	IŠ VISO TURTO:		3 243 851,40	3 122 805,67
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2 947 744,94	2 986 259,83
I.	Iš valstybės biudžeto		440 341,12	458 498,41
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 478 733,73	2 488 027,22
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		21 673,78	34 613,85
IV.	Iš kitų šaltinių		6 996,31	5 120,35
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	287 115,65	132 405,02
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		20 527,54	20 527,54
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		20 527,54	20 527,54
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		266 588,11	111 877,48
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		30 774,11	22 928,68
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		146 690,26	21,46
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		88 927,34	88 927,34
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		196,40	
F.	GRYNASIS TURTAS		8 990,81	4 140,82
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8 990,81	4 140,82
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4 849,99	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4 140,82	4 140,82
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 243 851,40	3 122 805,67

Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja _____ (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	 (parašas)	Rita Motiejūnienė (vardas ir pavardė) 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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2023 m. lapkričio 15 d. Nr. 21
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023-09-30	Praejęs ataskaitinis laikotarpis- 2022-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 758 042,52	1 434 351,45
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 712 894,20	1 406 017,28
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 073 566,66	895 357,85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		617 721,05	494 513,58
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13 867,03	7 695,12
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7 739,46	8 450,73
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	45 148,32	28 334,17
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		45 148,32	28 334,17
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1 743 948,52	1 431 971,02
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	1 427 977,16	1 159 617,29
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		88 912,42	68 593,32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		75 065,56	67 413,72
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		207,70	62,51
V.	TRANSPORTO		5 396,20	7 701,21
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		11 110,45	2 820,88
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3 172,56	3 355,97
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			848,64
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		43 468,89	31 053,86
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		53 865,90	52 423,03
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		34 771,68	38 080,59
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		14 094,00	2 380,43
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		558,00	876,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		558,00	876,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBES METODO		14 652,00	3 256,43
I.	NUOSAVYBES METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		14 652,00	3 256,43
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 (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)